

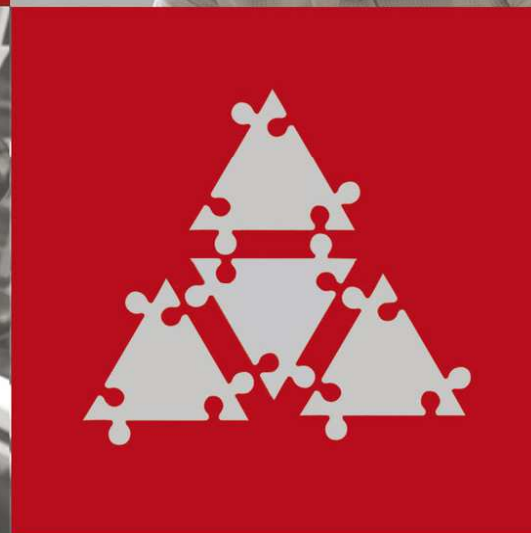
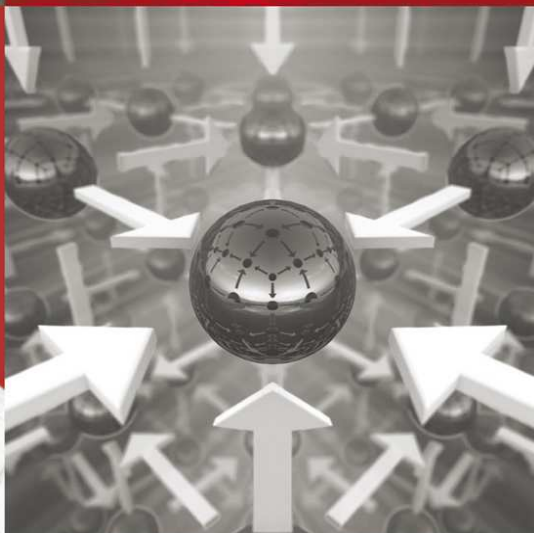


Raport roczny za 2012 rok

SMT Software S.A.

z siedzibą we Wrocławiu

12 kwietnia 2013



SPIS TREŚCI

1. List od Zarządu	3
2. Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	4
3. Komentarz Zarządu do wybranych danych finansowych	5
4. Szczegółowe wyniki finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	6
5. Roczne zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012.13	
6. Opinia o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym	37
7. Raport z badania rocznego sprawozdania finansowego	39
8. Sprawozdanie Zarządu z działalności SMT Software S.A. za okres 01.01.2012 – 31.12.2012	50
9. Informacje dotyczące działalności Emitenta w 2012 r.	53
9.1. Dane ewidencyjne	53
9.2. Podstawowe informacje o Spółce	53
9.3. Zarząd SMT Software S.A.	54
9.4. Rada Nadzorcza SMT Software S.A.	55
9.5. Struktura akcjonariatu	55
9.6. Podmioty zależne	56
9.7. Opis działalności	58
9.8. Inwestycje i rozwój	59
9.9. Strategia rozwoju Spółki	64
10. Opis podstawowych ryzyk związanych z działalnością Emitenta	66
11. Oświadczenia Zarządu	72
12. Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad dobrych praktyk	73
13. Kontakt	78

1. List od Zarządu

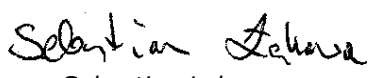
Szanowni Inwestorzy i Akcjonariusze,

Rok 2012 minął pod znakiem intensywnego rozwoju Spółki, pozyskiwania kolejnych kontraktów i wypracowywania zysków. Szczególnym wyróżnieniem jest ujęcie SMT Software w rankingu Deloitte Technology Fast 50 CE. Dzięki wysokiej dynamice wzrostu przychodów operacyjnych w latach 2007-2011, która wyniosła aż 1115 procent, Spółka znalazła się na 8. miejscu wśród najszybciej rozwijających się firm technologicznie innowacyjnych z Europy Środkowej. SMT Software już po raz drugi otrzymała tytuł Giełdowej Spółki Roku w plebiscycie organizowanym przez redakcję portalu Inwestycje.pl znajdując się wśród 10 wyróżnionych przez inwestorów spółek notowanych na NewConnect. SMT Software zajęła wysokie miejsca w zestawieniu „Computerworld TOP 200” będącym najbardziej prestiżowym rankingiem branży IT w Polsce. Spółka uzyskała wysokie 8 miejsce w kategorii producentów aplikacji mobilnych, jak również zajęła kolejno 17 i 26 pozycję w grupie największych dostawców rozwiązań oferowanych w modelu cloud computing oraz dostawców aplikacji webowych i portali internetowych

Szczególną uwagę Spółka przykładła do rozwoju swoich inwestycji strategicznych, realizowanych zarówno jako wewnętrzne linie biznesowe (np. marka SATIS), jak i w postaci zewnętrznych spółek o charakterze start-upów. Rok 2012 był pierwszym rokiem sprzedażowej działalności dla spółki iAlbatros SA. Spodziewamy się, że w roku 2013 spółka iAlbatros SA stanie się na tyle istotnym finansowo aktywem w skali grupy kapitałowej, że zasadna i możliwa będzie pełna konsolidacja sprawozdania finansowego tej spółki przez SMT Software SA.

Rok 2012 Spółka zamknęła przychodami ze sprzedaży netto na poziomie 49,03 mln PLN, co stanowi dynamikę wzrostu w wysokości 44,4% w stosunku do przychodów zrealizowanych w 2011 (33,94 mln PLN). W 2013 roku planujemy kontynuować strategię świadczenia usług IT w oparciu o produkty softwarowe oraz dbając o rozwój organiczny spółki wprowadzać na rynek nowe marki produktowe.

Dziękujemy za Państwa zaufanie,


Sebastian Łekawa
Prezes Zarządu


Szymon Pura
Członek Zarządu

2. Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

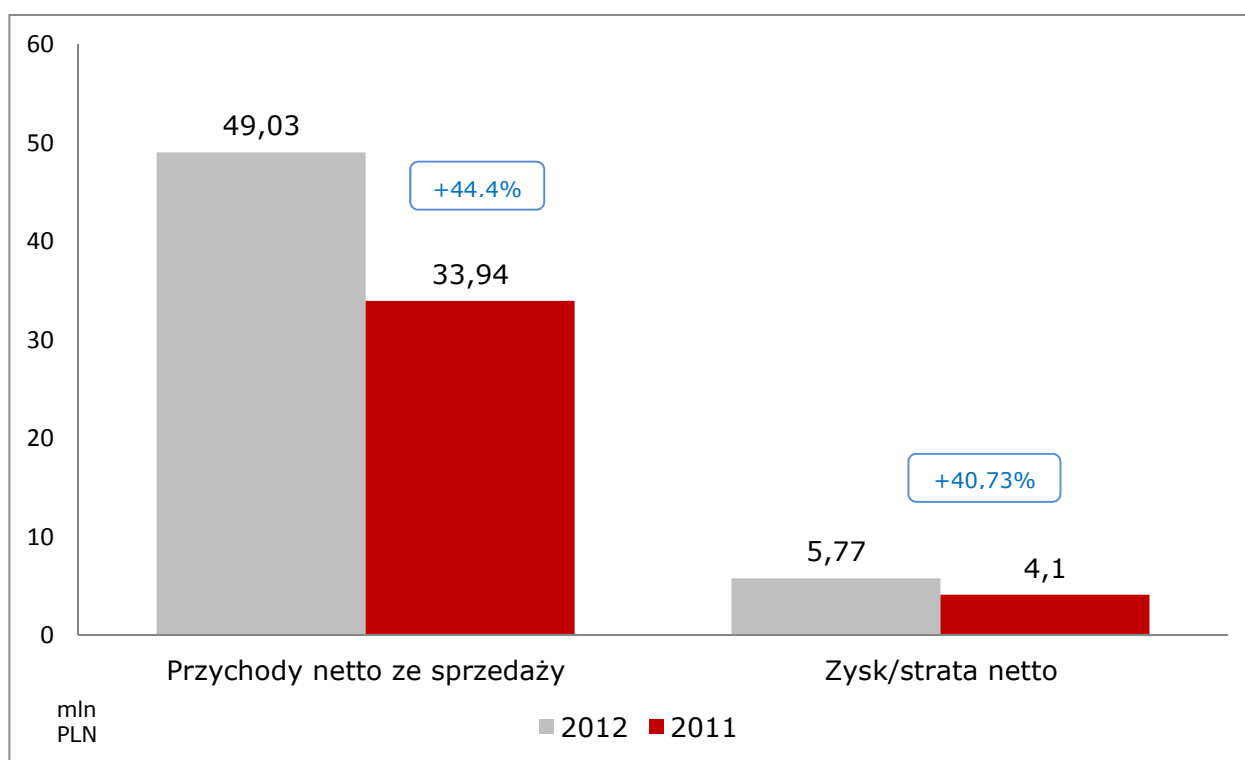
Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	01.01.2011	01.01.2012	01.01.2011	01.01.2012
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
Przychody ze sprzedaży	33 944 791,54	49 036 549,83	8 303 114,22	11 994 655,31
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 334 654,18	6 482 920,87	1 304 890,70	1 585 764,12
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 009 466,56	7 642 971,11	1 225 347,72	1 869 519,86
Zysk (strata) brutto	5 090 734,52	7 175 847,49	1 245 226,39	1 755 258,42
Zysk (strata) netto	4 095 915,23	5 774 962,84	1 001 887,19	1 412 593,03
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	526 336,39	-746 462,31	128 745,26	-182 589,48
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 134 237,85	470 339,63	-766 654,73	115 048,10
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 525 655,37	1 330 317,54	617 791,54	325 404,22
Przepływy pieniężne netto razem	-82 246,09	1 054 194,86	-20 117,92	257 862,84
Aktywa trwałe	4 759 224,26	33 168 325,77	1 164 136,85	8 113 185,70
Aktywa obrotowe	15 695 347,54	20 580 984,65	3 839 182,90	5 034 241,15
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	10 400 407,44	10 993 482,98	2 544 006,52	2 689 076,61
Kapitał własny	10 717 461,53	42 536 207,26	2 621 559,98	10 404 629,73
Kapitał podstawowy	536 957,70	536 957,70	131 343,31	131 343,31
Zobowiązania krótkoterminowe	8 847 319,59	10 046 091,18	2 164 111,24	2 457 338,48
Zobowiązania długoterminowe	751 920,62	116 989,53	183 924,62	28 616,39

Powyższe dane finansowe za rok 2012 zostały przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2012 roku, wynoszącego 4,0882 PLN za 1 EUR.

Tabela nr 252/A/NBP/2012 z dnia 2012-12-31

3. Komentarz Zarządu do wybranych danych finansowych

SMT Software zakończyła rok obrotowy 2012 wartością przychodów ze sprzedaży netto na poziomie 49,03 mln PLN, co stanowiło wzrost o 44,4% w stosunku do przychodów zrealizowanych w 2011 (33,94 mln PLN). Na przestrzeni roku 2012 Spółka uzyskała również 40,73% dynamikę zysku netto, który wyniósł 5,77 mln PLN w porównaniu do 4,10 mln PLN zysku uzyskanego w roku poprzednim.



Sebastian Łekawa
Prezes Zarządu

Szymon Pura
Członek Zarządu

4. Szczegółowe wyniki finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS – AKTYWA		stan na:	
dane w PLN		31.12.2012	31.12.2011
A.	Aktywa trwałe	33 168 325,77	4 759 224,26
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 498 562,92	1 459 398,10
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 498 562,92	1 459 398,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 091 538,58	807 141,90
1.	Środki trwałe	1 091 538,58	807 141,90
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 274,57	81 942,93
	c) urządzenia techniczne i maszyny	735 586,29	437 524,05
	d) środki transportu	227 786,41	256 692,77
	e) inne środki trwałe	51 891,31	30 982,15
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	30 445 097,49	2 312 328,99
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	30 445 097,49	2 312 328,99
	a) w jednostkach powiązanych	30 445 097,49	2 312 328,99
	- udziały lub akcje	30 411 717,89	2 280 094,96
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	33 379,60	32 234,03
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	133 126,78	180 355,27
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	132 154,57	178 896,94
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	972,21	1 458,33
B.	Aktywa obrotowe	20 580 984,65	15 695 347,54
I.	Zapasy	888 774,22	966 300,69
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	385 866,95

3.	Produkty gotowe	460 686,01	460 686,01
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	428 088,21	119 747,73
II.	Należności krótkoterminowe	10 993 482,98	10 400 407,44
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 023 654,84	2 034 241,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 020 451,84	2 034 241,80
	- do 12 m-cy	2 020 451,84	2 034 241,80
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
	b) inne	3 203,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 969 828,14	8 366 165,64
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 449 263,11	7 868 694,20
	- do 12 m-cy	8 449 263,11	7 868 694,20
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	151 782,88	177 164,49
	c) inne	368 782,15	320 306,95
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 643 645,75	4 253 603,91
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 643 645,75	4 253 603,91
	a) w jednostkach powiązanych	1 034 535,49	1 116 783,45
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	1 034 535,49	1 116 783,45
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 455 935,90	3 037 840,96
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	1 455 935,90	3 037 840,96
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 153 174,36	98 979,50
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 153 174,36	98 979,50
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 055 081,70	75 035,50
	AKTYWA RAZEM	53 749 310,42	20 454 571,80

BILANS – PASYWA		stan na:	
dane w PLN		31.12.2012	31.12.2011
A.	Kapitał (fundusz) własny	42 536 207,26	10 717 461,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	536 957,70	536 957,70
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 180 503,83	6 084 588,60
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26 043 782,89	0,00

VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	5 774 962,84	4 095 915,23
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 213 103,16	9 737 110,27
I.	Rezerwy na zobowiązania	574 046,37	137 870,06
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	315 833,76	103 496,48
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	258 212,61	34 373,58
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	258 212,61	34 373,58
II.	Zobowiązania długoterminowe	116 989,53	751 920,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	529 781,65
2.	Wobec pozostałych jednostek	116 989,53	222 138,97
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	116 989,53	222 138,97
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 046 091,18	8 847 319,59
1.	Wobec jednostek powiązanych	663 283,02	921 649,19
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	190 633,16	884 318,17
	- do 12 m-cy	190 633,16	884 318,17
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
	b) inne	472 649,86	37 331,02
2.	Wobec pozostałych jednostek	9 382 808,16	7 925 670,40
	a) kredyty i pożyczki	4 054 068,54	2 610 520,12
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	445 402,31	267 900,63
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 162 439,79	2 671 878,10
	- do 12 m-cy	3 162 439,79	2 671 878,10
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 163 345,85	1 890 867,50
	h) z tytułu wynagrodzeń	431 527,84	446 809,84
	i) inne	126 023,83	37 694,21
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	475 976,08	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	475 976,08	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00

	- krótkoterminowe	475 976,08	0,00
	PASYWA RAZEM	53 749 310,42	20 454 571,80

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) dane w PLN		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	49 036 549,83	33 944 791,54
	- od jednostek powiązanych	2 286 614,22	4 713 712,96
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 036 549,83	33 889 002,58
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	55 788,96
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	37 913 871,05	24 903 549,89
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	37 913 871,05	24 880 018,12
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	23 531,77
C.	ZYSK BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	11 122 678,78	9 041 241,65
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	4 639 757,91	3 706 587,47
F.	ZYSK ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	6 482 920,87	5 334 654,18
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 389 372,96	574 301,19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 774,24	0,00
II.	Dotacje	1 258 171,25	108 687,23
III.	Inne przychody operacyjne	107 427,47	465 613,96
H.	Pozostałe koszty operacyjne	229 322,72	899 488,81
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	135 508,71	747 926,00
III.	Inne koszty operacyjne	93 814,01	151 562,81
I.	ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	7 642 971,11	5 009 466,56
J.	Przychody finansowe	233 649,51	412 874,57
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	233 649,51	271 626,89
	- od jednostek powiązanych	85 564,03	83 606,47
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	141 247,68
K.	Koszty finansowe	700 773,13	331 606,61
I.	Odsetki, w tym:	366 775,82	331 606,61
	- dla jednostek powiązanych	48 370,05	82 191,79
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	333 997,31	0,00
L.	ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	7 175 847,49	5 090 734,52
M.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (M.I - M.II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	ZYSK BRUTTO (L+/-M)	7 175 847,49	5 090 734,52

O.	Podatek dochodowy	1 400 884,65	994 819,29
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	ZYSK NETTO (N-O-P)	5 774 962,84	4 095 915,23

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM dane w PLN		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 717 461,53	6 621 546,30
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	10 717 461,53	6 621 546,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	536 957,70	536 957,70
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	536 957,70	536 957,70
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 084 588,60	3 409 936,81
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 095 915,23	2 674 651,79
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 095 915,23	2 674 651,79
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku	4 095 915,23	2 674 651,79
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 180 503,83	6 084 588,60
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	26 043 782,89	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	26 043 782,89	0,00
	- objęcia akcji spółki zależnej	26 043 782,89	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
		0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	26 043 782,89	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00

	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 095 915,23	2 674 651,79
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 095 915,23	2 674 651,79
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 095 915,23	2 674 651,79
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 095 915,23	2 674 651,79
	- na kapitał zapasowy	4 095 915,23	2 674 651,79
	- na dywidendę	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	5 774 962,84	4 095 915,23
	a) zysk netto	5 774 962,84	4 095 915,23
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	42 536 207,26	10 717 461,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	42 536 207,26	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) dane w PLN		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-746 462,31	526 336,39
I.	Zysk (strata) netto	5 774 962,84	4 095 915,23
II.	Korekty razem	-6 521 425,15	-3 569 578,84
1.	Amortyzacja	809 960,80	348 427,70
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	11 897,80
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-79 224,03	-95 490,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-23 774,24	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	436 176,31	100 504,23
6.	Zmiana stanu zapasów	348 126,47	-143 139,98
7.	Zmiana stanu należności	-2 174 915,54	-6 690 141,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 389 921,81	3 066 021,07
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 456 841,63	-167 657,89
10.	Inne korekty	8 988,52	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-746 462,31	526 336,39
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	470 339,63	-3 134 237,85

I.	Wpływy	2 268 605,43	2 748 995,45
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 973,60	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	459 397,86	772 400,65
	a) w jednostkach powiązanych	420 290,00	736 738,86
	b) w pozostałych jednostkach	39 107,86	35 661,79
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	39 107,86	35 661,79
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	1 784 233,97	1 976 594,80
II.	Wydatki	1 798 265,80	5 883 233,30
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	626 494,54	1 306 708,96
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 039 271,26	1 678 924,34
	a) w jednostkach powiązanych	1 039 271,26	1 678 924,34
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	132 500,00	2 897 600,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	470 339,63	-3 134 237,85
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 330 317,54	2 525 655,37
I.	Wpływy	2 938 046,88	4 508 976,56
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	2 938 046,88	4 508 976,56
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 607 729,34	1 983 321,19
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 059 000,00	1 700 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	444 202,10	181 240,36
8.	Odsetki	104 527,24	102 080,83
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 330 317,54	2 525 655,37
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	1 054 194,86	-82 246,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 054 194,86	-82 246,09
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	98 979,50	181 225,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 153 174,36	98 979,50
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

5. Roczne zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

WPROWADZENIE

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

1. Informacje ogólne

1.1	Nazwa jednostki	SMT SOFTWARE S.A.
	Siedziba jednostki	Wrocław, Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
1.2	Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS	0000332508
	Wpisu dokonał	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu. VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
	Data dokonania wpisu	1.07.2009

1.3 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest (zgodnie z wpisem do KRS):

-	działalność związana z oprogramowaniem
-	działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
-	działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
-	pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
-	przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
-	pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
-	działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

1.4 Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

1.5 W roku obrotowym oraz w okresie następnym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Funkcja	Okres
Sebastian	Wojciech	Prezes Zarządu	cały rok
Szymon	Grzegorz	Członek Zarządu	cały rok
Emilian	Półrośnik	Członek Zarządu	do 29 listopada 2012

2. Sprawozdanie finansowe

2.1 Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

2.2 W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzna jednostka organizacyjna sporządzająca samodzielnie sprawozdania finansowe, wobec czego to sprawozdanie nie zawiera danych łącznych obejmujących te jednostki.

2.3 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

2.4 W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie jednostki z innymi jednostkami.



Strona 1 z 24



SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

WPROWADZENIE

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

3.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne ustalone indywidualnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o przewidywany okres użytkowania.

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 0,5 tys. zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane liniowo od miesiąca następującego po miesiącu przekazania do użytkowania. Aktywa o wartości niższej są także ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane jednorazowo.

3.2 Inwestycje

Inwestycje długoterminowe

Długoterminowe aktywa finansowe

Zastosowana metoda wyceny:

- w przypadku udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości,
- w przypadku udziałów i akcji w jednostkach powiązanych, innych niż podporządkowane oraz w jednostkach pozostałych według wartości godziwej (z określeniem sposobu jej ustalenia) / lub według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości (z określeniem jej ustalenia)
- w przypadku pożyczek udzielonych w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,

Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO)

Inwestycje krótkoterminowe

Zastosowana metoda wyceny: według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,

- według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO)
- zasadach (polityce) dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych.

3.3 Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.



Strona 2 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

WPROWADZENIE

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

3.4 Zapasy

Wyroby gotowe i produkcja w toku

Wyroby gotowe i produkcję w toku wycenia się po pełnym koszcie wytworzenia, jednak bez strat produkcyjnych i kosztów stałych niewykorzystanej, normalnej zdolności produkcyjnej. Ze względu na krótki okres wytwarzania koszt wytworzenia nie obejmuje kosztu obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania tych produktów.

3.5 Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków pieniężnych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także należne odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

3.6 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, chyba że ich kwota jest nieistotna dla sprawozdania finansowego, wówczas kwota kosztów odnoszona jest w ciężar kosztów w dacie nabycia towaru lub usługi.

3.7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

3.8 Zmiany zasad rachunkowości

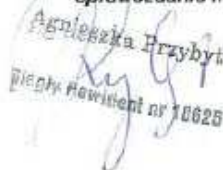
Począwszy od 1 stycznia 2012 roku spółka zmieniła zasady wyceny przychodów i kosztów z produkcji niezakończonych. Do końca ubiegłego roku produkcja w toku wyceniana była po pełnym koszcie wytworzenia, jednak bez strat produkcyjnych i kosztów stałych niewykorzystanej, normalnej zdolności produkcyjnej oraz prezentowana w zapasach w aktywach bilansu. W bieżącym roku obrotowym przychody z wykonania nie zakończonych usług ujmowane są w księgach według tych samych zasad co określone w ustawie o rachunkowości dla kontraktów o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy. Przychody ustalone są w oparciu o stopień zaawansowania prac wynikający z kwot poniesionych kosztów w kosztach planowanych ogółem. W przypadkach, gdy stopień zaawansowania prac nie może być wiarygodnie oszacowany, wartość przychodów określa się na poziomie poniesionych kosztów. Spodziewane straty na projektach są ujmowane bezzwłocznie w danym okresie bez względu na moment zakończenia prac i wystawienia faktury. Jednocześnie koszty poniesione ujmowane są w kosztach okresu.

Wrocław, 08.03.2013 roku

Kierownik jednostki / Zarząd


SMT Software S.A.
Marszałka Piłsudskiego
Zarząd

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe


Agnieszka Przybył
Pieczęć Rewident nr 10625

Strona 3 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
A. Aktywa trwałe		33 168 325,77	4 759 224,26
I. Wartości niematerialne i prawne		1 498 562,92	1 459 398,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 498 562,92	1 459 398,10
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 091 538,68	807 141,90
1. Środki trwałe		1 091 538,68	807 141,90
a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		76 274,57	81 942,93
c) urządzenia techniczne i maszyny		735 586,29	437 524,05
d) środki transportu		227 786,41	256 692,77
e) inne środki trwałe		51 891,31	30 962,15
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		30 445 097,49	2 312 328,99
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		30 445 097,49	2 312 328,99
a) w jednostkach powiązanych		30 445 097,49	2 312 328,99
- udziały lub akcje		30 411 717,89	2 280 994,98
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		33 379,60	32 234,03
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		133 126,78	180 355,27
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		132 154,57	178 896,94
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		972,21	1 458,33
B. Aktywa obrotowe		20 580 984,65	15 695 347,54
I. Zapasy		888 774,22	966 300,89
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	385 866,95
3. Produkty gotowe		460 696,01	460 686,01
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy		428 088,21	119 747,73

Strona 4 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
II.	Należności krótkoterminowe	10 993 482,98	10 400 407,44
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 023 034,84	2 034 241,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 020 451,84	2 034 241,80
	- do 12 m-cy	2 020 451,84	2 034 241,80
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne	3 203,00	
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 969 828,14	8 366 165,64
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 449 263,11	7 868 694,20
	- do 12 m-cy	8 449 263,11	7 868 694,20
	- powyżej 12 m-cy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	151 782,66	177 164,49
	c) inne	368 782,15	320 306,95
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 643 645,75	4 253 603,91
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 643 645,75	4 253 603,91
	a) w jednostkach powiązanych	1 034 535,49	1 116 783,45
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	1 034 535,49	1 116 783,45
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	1 455 935,90	3 037 840,96
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	1 455 935,90	3 037 840,96
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 153 174,36	98 979,50
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 153 174,36	98 979,50
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 055 081,70	75 035,50
	AKTYWA RAZEM	53 749 310,42	20 454 571,80

Sygnatura

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - PASYWA		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
A.	Kapitał (fundusz) własny	42 536 207,26	10 717 461,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	536 957,70	536 957,70
II.	Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 180 503,83	6 084 588,60
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	25 043 782,89	
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	5 774 962,84	4 095 915,23
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 213 103,16	9 737 110,27
I.	Rezerwy na zobowiązania	574 046,37	137 870,06
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	315 833,76	103 496,48
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	258 212,61	34 373,58
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	258 212,61	34 373,58
II.	Zobowiązania długoterminowe	116 989,53	751 920,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	529 761,66
2.	Wobec pozostałych jednostek	116 989,53	222 158,97
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	116 989,53	222 158,97
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 046 091,18	8 847 319,59
1.	Wobec jednostek powiązanych	663 283,02	921 649,19
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	190 833,16	884 318,17
	- do 12 m-cy	190 833,16	884 318,17
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne	472 649,86	37 331,02

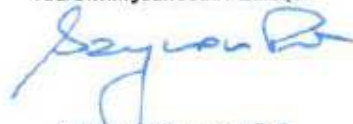
SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - PASYWA		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
2.	Wobec pozostałych jednostek	9 382 808,16	7 925 670,40
	a) kredyty i pożyczki	4 054 068,54	2 610 520,12
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	445 402,31	267 900,63
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 162 439,79	2 671 878,10
	- do 12 m-cy	3 162 439,79	2 671 878,10
	- powyżej 12 m-cy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 163 345,65	1 890 867,50
	h) z tytułu wynagrodzeń	431 527,84	446 809,84
	i) inne	126 023,83	37 694,21
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	475 976,06	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	475 976,06	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	475 976,06	
	PASYWA RAZEM	53 749 310,42	20 454 571,80

Wrocław, 08.03.2013 roku

Kierownik jednostki / Zarząd



SMT Software S.A.
Szymon Pura
Członek Zarządu



Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe



Agnieszka Przytył
Wagły Revident nr 14026

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	49 036 549,83	33 944 791,54
	- od jednostek powiązanych	2 286 614,22	4 713 712,96
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 036 549,83	33 889 002,58
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	55 788,96
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	37 913 871,05	24 903 549,89
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	37 913 871,05	24 880 018,12
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	23 531,77
C.	ZYSK BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	11 122 678,78	9 041 241,65
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	4 639 757,91	3 706 587,47
F.	ZYSK ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	6 482 920,87	5 334 654,18
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 389 372,96	574 301,19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 774,24	
II.	Dotacje	1 258 171,25	108 687,23
III.	Inne przychody operacyjne	107 427,47	465 613,96
H.	Pozostałe koszty operacyjne	229 322,72	899 488,81
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	135 508,71	747 926,00
III.	Inne koszty operacyjne	93 814,01	161 562,81
I.	ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	7 642 971,11	5 009 466,56
J.	Przychody finansowe	233 649,51	412 874,57
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	233 649,51	271 626,69
	- od jednostek powiązanych	85 564,03	83 606,47
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,00	141 247,68
K.	Koszty finansowe	760 773,13	331 606,61
I.	Odsetki, w tym:	366 775,62	331 606,61
	- dla jednostek powiązanych	48 370,05	82 191,79
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	333 997,31	

Strona 8 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
L.	ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	7 175 847,49	5 090 734,52
M.	Wynika zdarzeń nadzwyczajnych (M.I - M.II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	ZYSK BRUTTO (L+/-M)	7 175 847,49	5 090 734,52
O.	Podatek dochodowy	1 400 864,65	994 819,29
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	ZYSK NETTO (N-O-P)	5 774 982,84	4 095 915,23

Wrocław, 08.03.2013 roku

Kierownik jednostki / Zarząd


SMT Software S.A.
Szymon Pura
Członek Zarządu


Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe


Agnieszka Przybył
Kierownik Biura Księgowości

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 717 461,63	6 621 546,30
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	10 717 461,63	6 621 546,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	536 957,70	536 957,70
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	536 957,70	536 957,70
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 084 598,60	3 409 936,81
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 095 915,23	2 674 651,79
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 095 915,23	2 674 651,79
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku	4 095 915,23	2 674 651,79
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 180 503,83	6 084 598,60
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	26 043 782,89	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	26 043 782,89	0,00
	- objęcia akcji spółki zależnej	26 043 782,89	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	26 043 782,89	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 095 915,23	2 674 651,79
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 095 915,23	2 674 651,79
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 095 915,23	2 674 651,79
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 095 915,23	2 674 651,79
	- na kapitał zapasowy	4 095 915,23	2 674 651,79
	- na dywidendę		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	5 774 962,84	4 095 915,23
	a) zysk netto	5 774 962,84	4 095 915,23
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	42 536 207,26	10 717 461,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	42 536 207,26	

Wrocław, 08.03.2013 roku

Kierownik jednostki / Zarząd


SMT Software S.A.
Szymon Pura
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe


Agnieszka Prętyk
Biegły Rewident nr 12025

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-746 462,31	526 336,39
I.	Zysk (strata) netto	5 774 962,84	4 095 915,23
II.	Korekty razem	-6 521 425,15	-3 569 576,84
1.	Amortyzacja	809 960,80	348 427,70
2.	Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	11 897,80
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-79 224,03	-95 490,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-23 774,24	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	436 175,31	100 504,23
6.	Zmiana stanu zapasów	348 126,47	-143 139,98
7.	Zmiana stanu należności	-2 174 915,54	-6 690 141,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 389 921,01	3 066 021,07
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 466 841,63	-167 667,80
10.	Inne korekty	8 988,52	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-746 462,31	526 336,39
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	470 339,63	-3 134 237,85
I.	Wpływy	2 266 605,43	2 748 995,45
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 073,60	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	459 397,86	772 400,65
a)	w jednostkach powiązanych	420 290,00	736 738,86
b)	w pozostałych jednostkach	39 107,86	35 661,79
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	39 107,86	35 661,79
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	1 784 233,97	1 976 594,80
II.	Wydaki	1 798 265,80	5 683 233,30
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	626 494,54	1 306 708,96
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 039 271,26	1 676 924,34
a)	w jednostkach powiązanych	1 039 271,26	1 676 924,34
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	132 500,00	2 897 600,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	470 339,63	-3 134 237,85

Strona 12 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 330 317,54	2 525 655,37
I.	Wpływy	2 938 046,88	4 508 976,56
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	2 938 046,88	4 508 976,56
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 607 729,34	1 983 321,19
1.	Nabywanie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 059 000,00	1 700 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	444 202,10	161 240,36
8.	Odsutki	104 527,24	102 080,83
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 330 317,54	2 525 655,37
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	1 054 194,86	-82 246,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 054 194,86	-82 246,09
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	98 979,50	181 225,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 153 174,36	98 979,50
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Wrocław, 08.03.2013 roku

Kierownik jednostki / Zarząd


SMT Software S.A.
Szymon Pura
Członek Zarządu



Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe


Agnieszka Przybył
Księgowa

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2012			1 760 722,63		1 760 722,63
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	446 145,07	0,00	446 145,07
- nabycie			273 745,07		273 745,07
- leasing			172 400,00		172 400,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	3 930,00	0,00	3 930,00
- sprzedaż					0,00
- inne			3 930,00		3 930,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	2 292 937,70	0,00	2 292 937,70
UMORZENIE					
BO 01.01.2012			301 324,53		301 324,53
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	403 345,00	0,00	403 345,00
- amortyzacja			403 345,00		403 345,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	294,76	0,00	294,76
- sprzedaż					0,00
- inne			294,76		294,76
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	704 374,78	0,00	704 374,78
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2012					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2012	0,00	0,00	1 459 398,10	0,00	1 459 398,10
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	1 498 562,92	0,00	1 498 562,92



Strona 14 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2012		88 666,90	742 083,26	342 519,66	105 534,96	1 278 804,78
Zwiększenia, w tym:	0,00	2 200,00	557 584,50	46 585,36	90 533,95	696 903,81
- z zakupu		2 200,00	261 400,23	0,00	89 089,24	352 749,47
- ujęcie śr.trw. w leasingu			296 124,27	46 585,36	1 444,71	344 154,34
- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	15 907,90	0,00	3 234,74	19 142,64
- sprzedaż			7 316,53		232,30	7 548,83
- inne			8 591,37		3 002,44	11 593,81
BZ 31.12.2012	0,00	90 866,90	1 283 769,86	389 105,02	192 834,17	1 956 565,95
UMORZENIE						
BO 01.01.2012		6 723,97	304 559,21	85 826,89	74 552,81	471 662,88
Zwiększenia, w tym:	0,00	7 868,36	253 699,90	75 491,72	69 049,74	406 109,72
- amortyzacja		7 868,36	253 699,90	75 491,72	69 049,74	406 109,72
- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	10 085,54	0,00	2 659,69	12 745,23
- sprzedaż			6 117,17		232,30	6 349,47
- inne			3 968,37		2 427,39	6 395,76
BZ 31.12.2012	0,00	14 592,33	548 173,57	181 318,61	140 942,86	885 027,37
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2012						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2012	0,00	81 942,93	437 524,05	256 692,77	30 982,15	807 141,90
BZ 31.12.2012	0,00	76 274,57	735 586,29	227 786,41	51 891,31	1 091 538,58

Tabela 3 Struktura własnościowa środków trwałych - według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2012	BZ 31.12.2012
Środki trwale własne	201 061,80	204 771,67
Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	606 050,10	886 766,71
Razem środki trwale w ewidencji bilansowej	807 141,90	1 091 538,58
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 4 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2012	2 280 094,96		32 234,03		2 312 328,99
Zwiększenia, z tego:	2 087 840,04	0,00	1 145,57	0,00	2 088 985,61
- zakup/udzielenie	2 087 840,04				2 087 840,04
- naliczenie odsetek			1 145,57		1 145,57
Zmniejszenia, tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszenia wewnętrzne					0,00
BZ 31.12.2012	4 367 835,00	0,00	33 379,60	0,00	4 401 314,60
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2012					0,00
Zwiększenia	26 043 782,89				26 043 782,89
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2012	26 043 782,89	0,00	0,00	0,00	26 043 782,89
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2012	2 280 094,96	0,00	32 234,03	0,00	2 312 328,99
BZ 31.12.2012	30 411 717,89	0,00	33 379,60	0,00	30 445 097,49

Tabela 5 Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2012

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
Traffic Info Sp. z o.o.	112 900,00	0,00	112 900,00	100,00%	100,00%
IAIbatros S.A.	3 311 240,00	0,00	3 311 240,00	52,77%	52,77%
CodeArch S.A.	734 382,93	0,00	734 382,93	100,00%	100,00%
Nilaya Sp. z o.o.	12 217,11	26 043 782,89	26 056 000,00	100,00%	100,00%
NobeSolutions S.A.	25 000,00	0,00	25 000,00	25,00%	25,00%
Recrutia Sp. z o.o.	5 000,00	0,00	5 000,00	100,00%	100,00%
MobiCare S.A.	137 500,00	0,00	137 500,00	55,00%	55,00%
SMT Software Netherlands B.V.	29 694,96	0,00	29 694,96	40,00%	40,00%
RAZEM	4 367 835,00	26 043 782,89	30 411 717,89		



Strona 16 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 6 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zapasy	Stan na			
	31.12.2012	Zmniejszenia	Zwiększenia	31.12.2011
Materialy	0,00			0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	385 895,95		385 895,95
Wyroby gotowe	460 686,01			460 686,01
Towary	0,00			0,00

Tabela 7 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe			Razem
		z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe	
BO 01.01.2012		760 066,47			760 066,47
Zwiększenia z tego dotyczące:	0,00	135 508,71	0,00	0,00	135 508,71
- działalności operacyjnej		135 508,71			135 508,71
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
Wykorzystanie		544 905,18			544 905,18
Rozwiązania z tego dotyczące:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- działalności operacyjnej					0,00
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2012	0,00	350 666,00	0,00	0,00	350 666,00

Tabela 8 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2012
- ubezpieczenie majątkowe i osobowe	501,05	105 479,04	77 800,50	28 179,58
- domeny i serwery	4 751,85	39 113,75	37 094,16	6 771,45
- rozłożenie przychodów z projektów w toku	0,00	4 972 298,82	0,00	4 972 298,82
- opłaty za partnerstwo	9 573,56	0,00	9 573,56	0,00
- prenumerata czasopism i publikacji	178,90	8 291,94	7 296,35	1 174,49
- prowizja kredytowa	2 915,00	0,00	2 915,00	0,00
- licencje	14 362,86	51 599,00	22 682,28	43 279,60
- koszty na przełomie roku	42 752,28	3 377,75	42 752,28	3 377,75
- pozostałe	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00
Razem	75 035,50	5 188 160,31	208 114,11	5 065 081,70

Strona 17 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 9 Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2012

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
GRUPA ADV S.A.	4 832 028	483 202,80 zł	89,99%
Inni	537 549	53 754,90 zł	10,01%
Razem	5 369 577	536 957,70 zł	100,00%

Tabela 10 Liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Numer serii	liczba akcji	wartość nominalna	łączna wartość serii
Seria A	2 000 000	0,10	200 000,00
Seria B	3 000 000	0,10	300 000,00
Seria C	369 577	0,10	36 957,70
Razem	5 369 577	xxxx	536 957,70 zł

Tabela 11 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 wyniósł 5.737.189,48 zł. Zarząd proponuje przekazanie zysku w całości na kapitał zapasowy.

Tabela 12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
WOBEJ JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku			445 402,31		445 402,31
powyżej 1 roku do 3 lat			116 989,53		116 989,53
powyżej 3 do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	562 391,84	0,00	562 391,84

Tabela 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania na 31.12.2011	Rodzaj majątku	Wartość zabezpieczającego majątku
Zobowiązania z tytułu leasingu	562 391,84	aktywa trwałe	686 766,71



Strona 18 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 14 Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych

Rodzaj zobowiązania	Zobowiązania warunkowe
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	
Poręczenia udzielone do iAlbatros S.A. jako gwarancja ubezpieczeniowa turystyczna	178 560,00 zł
Poręczenia udzielone do iAlbatros S.A. jako gwarancja płatność	70 000,00 EUR
WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „SMT OPTIMALIZACJA – opracowanie i wdrożenie innowacyjnego rozwiązania ekonometrycznego optymalizacji kosztów i frachtów w logistyce i transporcie drogowym	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Wzrost konkurencyjności SMT Software SA poprzez wdrożenie kompleksowego Systemu Koordynacji Projektów i Integrację z istniejącymi systemami spółek Grupy Adv.pl”	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Przygotowanie Plan rozwoju eksportu dla nowego innowacyjnego systemu Salis”	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Wsparcie spółki SMT Software S.A. w zakresie pozyskania inwestora zewnętrznego”	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Zintegrowany system oceny stopnia wyłączenia oraz żywotności konstrukcji”	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Opracowanie przemysłowego standardu przesyłania danych telemetrycznych”	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Software systemu informatycznego służącego automatyzacji współpracy w zakresie usług związanych z monitoringiem”	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „SMT Engineering Toolkit - Platforma integracji narzędzi inżyniersko-badawczych w środowisku rozproszonym”	weksel in blanco
Projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej pod nazwą „Utworzenie centrum badawczo – rozwojowego SMT Software S.A.”	weksel in blanco
Umowa zlecenia o okresowe udzielenie gwarancji ubezpieczeniowych kontraktowych przez PZU S.A. do kwoty 5 mln zł.	weksel in blanco
Umowa generalna o udzielenie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych dla InterRisk T.U. S.A.	weksel in blanco

Tabela 15 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży do krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Przychody ogółem
Przychody ze sprzedaży usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	49 036 549,83			
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym	43 711 626,90	4 365 684,43	959 236,50	49 036 549,83
Outsourcing	24 461 615,43	3 481 906,83	155 134,43	28 108 656,59
Aplikacje dedykowane	14 411 537,70	742 633,57	431 502,64	15 585 673,91
Portale webowe	754 783,51	0,00	0,00	754 783,51
Systemy GIS	3 685 034,42	141 144,03	0,00	3 827 178,45
Rozwiązania mobilne	4 040,00	0,00	352 601,43	366 641,43
Inne	393 615,84	0,00	0,00	393 615,84
Przychody ze sprzedaży usług razem:	43 711 626,90	4 365 684,43	959 236,50	49 036 549,83

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 16 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Wynik brutto jednostki	7 175 847,49
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	5 215 777,35
- różnice kursowe z wyceny	58 509,64
- należne odsetki od pożyczek	184 968,89
- wycena kontraktów	4 972 298,82
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	1 259 271,25
- dotacje unijne należne	1 258 171,25
- zwrotne świadczenia medyczne, które nie stanowiły KUP	1 100,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice przejściowe)	39 107,86
- odsetki otrzymane od pożyczek	39 107,86
- odsetki od należności otrzymane	0,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	5 633 080,81
- naliczone, lecz nie zapłacone albo umorzone odsetki od pożyczek	24 688,00
- amortyzacja bilansowa	809 960,80
- odpis na należności handlowe	135 508,71
- rezerwy na koszty	223 839,03
- składki ZUS (płatnika) od płac wypłaconych w następnym miesiącu (nieopłacone)	163 283,84
- wynagrodzenia bezosobowe niewypłacone	123 857,02
- koszty produkcji w toku (od kontraktów)	4 161 943,41
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	1 583 662,08
- reprezentacja i inne 407-3	135 318,24
- koszty finansowane z funduszy unijnych	1 258 171,25
- wpłaty na PFRON	71 003,00
- odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	479,00
- usługi medyczne dla osób nie będących pracownikami	71 761,20
- koszty lat ubiegłych i inne 764-2	46 929,39
Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania	1 947 147,77
- składki ZUS od płac za m-c XI, XII 2011 wypłacone w 2012	136 554,34
- wynagrodzenia bezosobowe 2011 wypłacone w 2012	178 740,09
- koszty odsetek naliczone w latach ubiegłych zapłacone w 2012	77 493,42
- raty leasingowe podatkowe 901	442 033,81
- amortyzacja podatkowa	567 416,93
- zbyte należności na które utworzono odpis w latach ubiegłych	544 909,18
Inne zmniejszenia dochodu podatkowego	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	8 009 501,87
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%

Strona 20 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Podatek dochodowy obciążający wynik roku	1 400 884,65
z tego:	
Podatek dochodowy	1 141 805,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	-46 742,37
- zwiększenia	-46 742,37
- zmniejszenia	
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy, w tym:	212 337,28
- zwiększenia	212 337,28
- zmniejszenia	
Podatek zapłacony z tytułu dywidend	0,00
Zysk netto	5 774 962,84
Zapłacone do 31.12.2012 zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	622 116,00
Podatek dochodowy w bieżącym okresie sprawozdawczym (zobowiązanie)	519 889,00
Zaliczka na podatek dochodowy dotycząca roku bieżącego zapłacona w styczniu 2013	56 556,00
Podatek dochodowy do zapłaty	463 133,00

Strona 21 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 17 Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012	W okresie od 01.01.2011 do 31.12.2011
- amortyzacja	609 960,80	348 427,70
- zużycie materiałów i energii	1 164 643,72	1 230 903,99
- usługi obce	32 063 173,49	20 025 655,75
- podatki i opłaty	101 404,75	137 978,49
- wynagrodzenia	6 174 776,52	5 660 396,55
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	946 739,56	822 789,81
- pozostałe koszty rodzajowe	907 063,17	730 215,54
Razem	42 167 762,01	28 976 626,86
- zmiana stanu produktów	385 866,95	-390 023,27
- koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- koszt ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4 639 757,91	-3 706 587,47
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-37 913 871,05	-24 880 018,12

Tabela 18 Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	273 745,07	300 000,00
2. Środki trwałe,	696 903,81	80 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie,	0,00	0,00
- tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	2 087 840,04	500 000,00
Razem	3 058 488,92	880 000,00

Tabela 19 Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji bilansu

Waluta	Kurs	
	Aktywa	Pasywa
EUR	4,0882	4,0882
CHF	3,3868	3,3868
GBP	5,0119	5,0119
USD	3,0996	3,0996

Tabela 20 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2011
Środki pieniężne w kasie	8 770,01	7 357,42
Na rachunkach bankowych (PLN)	19 915,00	23 728,64
Na rachunkach w walutach obcych	391 949,93	16 400,24
Lokaty terminowe i overnight	732 539,42	51 493,20
Razem	1 153 174,36	98 979,50

Strona 22 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-046 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 21 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty)

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 69,48. Liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2012 w osobach wynosi 80.

Tabela 22 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zarząd	0,00
Rada Nadzorcza	16 136,32
Razem	16 136,32

Tabela 23 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących według stanu na dzień 31.12.2012

Nie występują.

Tabela 24 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00
- inne usługi poświadczające	0,00

Strona 23 z 24

SMT SOFTWARE S.A.
Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-046 Wrocław

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 25 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu
Traffic Info Sp. z o.o.	Wrocław	100,00%	100,00%
MobiCare S.A.	Warszawa	55,00%	55,00%
Albatros S.A.	Warszawa	52,77%	52,77%
SMT Software Nederland B.V.	Holandia, Utrecht, Zonnebaan	40,00%	40,00%
CodeArch S.A.	Białystok	100,00%	100,00%
Nilaya Sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	100,00%
Nobo Solutions S.A.	Wrocław	25,00%	25,00%
Ungava Sp. z o.o.	Warszawa	pośrednio 100%	pośrednio 100%
Recrutia Sp. z o.o.	Wrocław	100,00%	100,00%

Tabela 26 Informacje o transakcjach z tytułu dostaw robót i usług z jednostkami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	na dzień 31.12.2012		od 01.01.2012 do 31.12.2012	
Grupa Adv S.A.	16 987,00	13 136,37	70 812,71	10 916,55
Iwell.com Sp. z o.o.	0,00	0,00	425,00	0,00
Lemon Sky Sp. z o.o.	389 402,01	127 166,77	670 734,57	213 629,73
Albatros S.A.	886 528,85	18 966,58	1 487 232,11	15 767,24
MobiCare S.A.	667 275,65	4 918,02	12 066,94	78 699,20
SMT Software Nederland B.V.	393,53	0,00	0,00	0,00
AdvFinance Sp. z o.o.	0,00	14 637,00	0,00	132 900,00
CodeArch	73 964,39	47 821,34	18 000,00	542 000,00
Recrutia	18 619,74	0,00	15 138,00	0,00
Ungava Sp. z o.o.	515,00	12 300,00	500,00	10 000,00
Nilaya Sp. z o.o.	515,00	0,00	500,00	0,00
Traffic Info Sp. z o.o.	25 774,70	18 450,00	27 720,60	5 000,00

Tabela 27 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Tabela 28 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

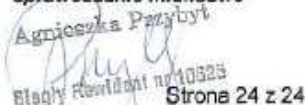
Wrocław, 06.03.2013 roku

Kierownik jednostki / Zarząd


Szymon Pera
Członek Zarządu



Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Agnieszka Parzytył

Biegły Rewidant nr 10525
Strona 24 z 24

6. Opinia o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym

"B D N A W"
Biuro Biegłego Rewidenta
Doradztwo i Usługi
mgr Wanda Sobórka E.B.E.
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Graniczna 19 m.17 tel. 44/ 723-01-93
NIP 773-000-19-90 REGON 590502351

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA z badania sprawozdania finansowego w SMT Software Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

I Dla:

Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej
SMT Software Spółka Akcyjna z siedzibą
50-048 Wrocław, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 13

II Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego w SMT Software Spółka Akcyjna z siedzibą 50-048 Wrocław, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 13, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 53 749 310,42 zł
3. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. wykazujący zysk netto w wysokości 5 774 962,84 zł
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r., wykazujący wzrost kapitału własnego o kwotę 31 818 745,73 zł
5. Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych za okres 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. o kwotę 1 054 194,86 zł
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada Zarząd Spółki i Rada Nadzorcza Spółki. Naszym zadaniem było zbadanie sprawozdania finansowego i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowość ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

III Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami)
- Ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie (Dz. U. z 2009 roku Nr 77 poz. 649 z późniejszymi zmianami)
- Norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową izbę Biegłych Rewidentów w Polsce.
- Kodeksu Spółek Handlowych

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej

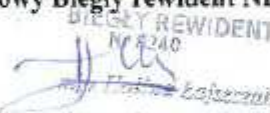
mierze w sposób kompletny – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

- IV Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31.12.2012 roku jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
 - sporządzone zostało, zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
 - jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

V Sprawozdanie z działalności Spółki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne

Opinia zawiera 2 strony kolejno ponumerowane

VI Kluczowy Biegły rewident NBR 8240 VII Podmiot uprawniony do badania Nr 3102


mgr Halina Łajszczak

"ADNAW"
Biuro Biegłego Rewidenta
Doradztwo i Usługi
mgr Wanda Sobóć ER. 5353
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Graniczna 19 m.17 tel. 44/723-71-93
NIP 773-000-19-90 REGON 590502351

"ADNAW"
Właściciel
mgr Wanda Sobóć
Biegły Rewident 5°

Tomaszów Mazowiecki, dn. 05.04.2013

7. Raport z badania rocznego sprawozdania finansowego

RAPORT

z badania sprawozdania finansowego

w SMT Software Spółka Akcyjna

z siedzibą 50 – 048 Wrocław

ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 13

za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r., które na podstawie umowy o badanie sprawozdania

finansowego zawartej w dniu 31.01.2013 r. przeprowadziła firma „ADNAW” Biuro

Biegłego Rewidenta Doradztwo i Usługi 97-200 Tomaszów Mazowiecki ul. Graniczna 19 m

17. Badanie sprawozdania finansowego za okres 01.01.2012 do 31.12.2012 przeprowadziła:

Kluczowy Biegły Rewident Halina Łajszczak NBR 8240

A. CZEŚĆ OGÓLNA

1. Nazwa i adres siedziby Spółki
SMT Software Spółka Akcyjna
50 – 048 Wrocław
Ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
Nazwa skrócona: SMT Software SA
2. Podmiot powstał w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną uchwałą z dn. 08.04.2009 przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników SMT Software spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Rejestracji Spółki dokonano w Sądzie Rejestrowym we Wrocławiu, ul. Poznańska 16/20 w dniu 01.07.2009 za numerem KRS 0000332508.
3. Przedmiotem działalności Spółki Akcyjnej wg KRS i faktycznym jest
 - Działalność związana z oprogramowaniem
 - Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
 - Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
 - Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
 - Przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność.
 - Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
 - Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji.
4. Spółka posiada numer statystyczny nadany przez Urząd Statystyczny:
REGON: 020455423

 1

5. Spółka posiada numer identyfikacyjny nadany przez Urząd Skarbowy NIP: 897-17-242-71
6. Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2012 r. wynosi 536.957,70,- zł i dzieli się na 5 369 577 (pięć milionów trzysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł. Z liczby akcji przypada na:
 - a) 2 000 000 (dwa miliony) akcji serii A uprzywilejowanych w ten sposób, iż każda z akcji upoważnia do wykonywania dwóch głosów podczas Walnego Zgromadzenia
 - b) 3 000 000 (trzy miliony) akcji serii B, akcje te nie są uprzywilejowane.
 - c) 369 577 (trzysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji serii C, akcje te nie są uprzywilejowaneAkcje zostały wycenione w bilansie w cenie nabycia zgodnie z art. 28 Ustawy o rachunkowości.
7. Organami Spółki są
 1. Zarząd
 2. Rada Nadzorcza
 3. Walne ZgromadzenieAd.1 Zarząd Spółki SMT Software S.A. stanowili:
Sebastian Łękawa – Prezes Zarządu cały rok
Szymon Pura – Członek Zarządu cały rok
Emilian Półrolnik – Członek Zarządu do 29 listopada 2012
Ad.2 Radę Nadzorczą Spółki w roku 2012 stanowiły następujące osoby:
Konrad Pankiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej cały rok
Michał Ogierman – W-ce Przewodniczący Rady Nadzorczej cały rok
Sławomir Nowak – Członek Rady Nadzorczej cały rok
Tomasz Frątczak – Członek Rady Nadzorczej cały rok
Adam Kuszyk – Członek Rady Nadzorczej cały rok
8. Stan zatrudnienia w Spółce:
na dzień 31.12.2012 wynosi 80 osób
9. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.
10. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą SMT Software Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu odbyło się 13.06.2012 w oddziale Spółki w Warszawie przy ul. Dominikańskiej 25a, na którym zatwierdzono sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2011 (uchwała nr 3) oraz podjęto uchwałę nr 19 w sprawie podziału zysku osiągniętego w roku obrotowym 2011, z przeznaczeniem całości zysku netto za ten rok w wysokości 4 095 915,23 (cztery miliony dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset piętnaście zł 23/100) na kapitał zapasowy Spółki
11. Księgowość Spółki przekształconej SMT Software S.A. jest prowadzona w formie usług zewnętrznych przez firmę AdvFinance sp. z o.o w programie Symfonii. Księgowość Spółki prowadzi biegły rewident Agnieszka Przybyt.
12. Spółka jest zobowiązana do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2012, ponieważ spełnia warunki określone w art. 55 Ustawy o rachunkowości.



B. ANALIZA SYTUACJI FINANSOWEJ

Struktura majątku i źródła jego finansowania w zł

Treść	Stan na				Zmiany (wzrost + zmniejszenie-)
	31.12.2012		31.12.2011		
	kwota	%	kwota	%	
1	2	3	4	5	6
Aktywa					
A. Aktywa trwałe	33 168 325,77	61,71	4 759 224,26	23,27	+ 28 409 101,51
I. Wartości nie materialne i prawne	1 498 562,92	2,79	1 459 398,10	7,14	+ 39 164,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 091 538,58	2,03	807 141,90	3,94	+ 284 396,68
III. Inwestycje długoterminowe	30 445 097,49	56,54	2 312 328,99	11,31	+ 28 132 768,50
IV. Długoterminowe roz. międzyokres.	133 126,78	0,25	180 355,27	0,88	- 47 228,49
B. Aktywa obrotowe	20 580 984,65	38,29	15 695 347,54	76,73	+ 4 885 637,11
I. Zapasy	888 774,22	1,65	966 300,69	4,72	- 77 526,47
II. Należności krótkoterminowe	10 993 482,98	20,45	10 400 407,44	50,85	+ 593 075,54
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 643 645,75	6,78	4 253 603,91	20,79	- 609 958,16
IV. Krótkoterminowe rozliczenia między okresowe	5 055 081,70	9,41	75 035,50	0,37	+ 4 980 046,20
Razem Aktywa	53 749 310,42	100,00	20 454 571,80	100,00	+ 33 294 738,62
Pasywa					
I. Kapitały własne	42 536 207,26	79,13	10 717 461,53	52,40	+ 31 818 745,73
Kapitał podstawowy	536 957,70	1,00	536 957,70	2,63	-
Kapitał zapasowy	10 180 503,83	18,94	6 084 588,60	29,75	+ 4 095 915,23
Kapitał z aktualizacji wyceny	26 043 782,89	48,45	-	29,75	+ 26 043 782,89
Zysk netto roku obrotowego	5 774 962,84	10,74	4 095 915,23	20,02	+ 1 679 047,61
II. Zobowiązania długoterminowe	116 989,53	0,22	751 920,62	3,68	- 634 931,09
Wobec jednostek powiązanych	-	-	529 781,65	2,59	- 529 781,65
Wobec pozostałych jednostek	116 989,53	0,22	222 138,97	1,09	- 105 149,44
Kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania długoterminowe	116 989,53	0,22	222 138,97	1,09	- 105 149,44
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 046 091,18	18,69	8 847 319,59	43,25	+ 1 198 771,59
1. Wobec jednostek powiązanych	663 283,02	1,23	921 649,19	4,51	- 258 366,17
Kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-
Z tytułu dostaw i usług	190 633,16	0,35	884 318,17	4,32	- 693 685,01
Inne	472 649,86	0,88	37 331,02	0,18	+ 435 318,84
2. Wobec pozostałych jednostek	9 382 808,16	17,46	7 925 670,40	38,75	+ 1 457 137,76
Kredyty i pożyczki	4 054 088,54	7,54	2 610 520,12	12,76	+ 1 443 568,42
Inne zobowiązania finansowe	445 402,31	0,84	267 900,83	1,31	+ 177 501,68
Z tytułu dostaw i usług	3 162 439,79	5,88	2 671 878,10	13,06	+ 490 561,69
Z tytułu wynagrodzeń	431 527,84	0,81	446 809,84	2,19	- 15 282,00
Z tytułu podatków i ZUS	1 163 345,85	2,16	1 890 867,50	9,25	- 727 521,65
Pozostałe	126 023,83	0,23	37 694,21	0,18	+ 88 329,62
IV. Fundusze specjalne	-	-	-	-	-
V. Rezerwy na zobowiązania	574 046,37	1,07	137 870,06	0,67	+ 436 176,31
VI. Rozliczenia międzyokresowe	475 976,08	0,89	0,00	-	+ 475 976,08
RAZEM PASywa	53 749 310,42	100,00	20 454 571,80	100,00	+ 33 391 820,15

 3

Podstawowe wskaźniki analityczne

Nazwa wskaźnika	Metoda kalkulacji	Podstawa Wskaźnika	Obliczenia w latach	Wskaźniki	
		2012	2011	2012	2011
1	2	3	4	5	6
Zyskowność					
1. Zyskowność sprzedaży	wynik netto x 100	5 774 962,84 x 100	4 095 915,23 x 100	11,78%	12,07%

	sprzedaż netto	49 036 549,83	33 944 791,54		
2. Rentowność majątku Spółki	wynik netto x 100	5 774 962,84 x 100	4 095 915,23 x 100	10,74%	20,02%

	aktywa ogółem	53 749 310,42	20 454 571,80		
2. Rentowność Kapitałów własnych Spółki	wynik netto x 100	5 774 962,84 x 100	4 095 915,23 x 100	13,58%	38,22%

	kapitały własne	42 536 207,26	10 717 461,53		
BIEŻĄCA PŁYNNOŚĆ FINANSOWA					
1. Wskaźnik płynności I optymalny >2,0	aktywa obrot. Ogółem min. rozl. międzyokre.	15 525 902,95	15 620 312,04	1,55	1,77

	zobowiązania krótkot.	10 046 091,18	8 847 319,59		
2. Wskaźniki płynności II optymalny >1,0	aktywa obrot. ogółem min. zap. min. roz. miedz	14 637 128,73	14 654 011,35	1,46	1,66

	zobowiązania krótkot.	10 046 091,18	8 847 319,59		
3. Wskaźnik płynności III optymalny >0,2	aktywa obrot. ogółem minus zapasy minus należności min. rozl. międzyokre.	3 643 645,75	4 253 603,91	0,36	0,48

	zobowiązania krótkot.	10 046 091,18	8 847 319,59		
4. Obrót należnościami	sprzedaż netto	49 036 549,83	33 944 791,54	4,46	3,26

	stan należności na 31.12	10 993 482,98	10 400 407,44		
5. Cykl inkasa w dniach	liczba dni w okresie	365	365	81,84	111,96

	wskaż. obrotu należ.	4,46	3,26		
ZDOLNOŚĆ DO OBSŁUGI ZADŁUŻENIA					
1. Obciążenie majątku zobowiązaniami	zobowiązania ogółem	10 163 080,71 x 100	9 599 240,21 x 100	18,91%	46,93%

	aktywa ogółem	53 749 310,42	20 454 571,80		

 4

I. OCENA STRUKTURY MAJĄTKU SPÓŁKI

Majątek Spółki na dzień 31.12.2012 roku w porównaniu do stanu majątku na dzień 31.10.2011 roku wzrósł o kwotę 33 294 738,62 co ma charakter pozytywny.

z tego:

majątek trwały wzrósł o kwotę	28 409 101,51
majątek obrotowy wzrósł o kwotę	4 885 637,11

W ramach aktywów trwałych wzrosły:

wartości niematerialne i prawne o kwotę	39 164,82
---	-----------

rzeczowe aktywa trwałe o kwotę	284 396,68
--------------------------------	------------

inwestycje długoterminowe o kwotę	28 132 768,50
-----------------------------------	---------------

W ramach aktywów trwałych zmniejszyły się:

długoterminowe rozliczenia międzyokresowe o kwotę	47 228,49
---	-----------

W ramach aktywów obrotowych wzrosły:

należności krótkoterminowe o kwotę	593 075,54
------------------------------------	------------

krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe o kwotę	4 980 046,20
--	--------------

W ramach aktywów obrotowych zmniejszyły się

zapasy o kwotę	77 526,47
----------------	-----------

inwestycje krótkoterminowe	609 958,16
----------------------------	------------

Kapitały własne Spółki na dzień 31.12.2012 roku w porównaniu do stanu na dzień

31.12.2011 roku wzrosły o kwotę 31 818 745,73 co ma charakter pozytywny.

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2012 roku w stosunku do stanu zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2011 roku zmniejszyły się o kwotę 634 931,09.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2012 roku w stosunku do stanu na dzień 31.12.2011 roku wzrosły o kwotę 1 198 771,59.

II. OCENA WSKAŹNIKÓW ANALITYCZNYCH

Wskaźniki zyskowności sprzedaży, rentowności majątku, rentowności kapitałów własnych za rok 2012 w porównaniu do roku 2011 uległy obniżeniu.

Wskaźniki płynności finansowej za rok 2012 w porównaniu do roku 2011 uległy nieznacznemu obniżeniu.

Reasumując powyższe dane w sposób całkowity stwierdzam, że umacnia się sytuacja majątkowo-finansowa Spółki. Wyniki badania nie wskazują aby istniały jakiegokolwiek zagrożenia dla kontynuowania działalności Spółki w roku 2013.

 5

C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. PRAWIDŁOWOŚĆ I RZETELNOŚĆ KSIĄG RACHUNKOWYCH

Ewidencję zaszczości gospodarczych realizuje się na podstawie opracowanych zasad (polityki) rachunkowości, zgodnie z nowelizowaną ustawą o rachunkowości w systemie komputerowym. Prowadzony i stosowany system ewidencji zapewnia zebranie informacji na kontach syntetycznych i analitycznych w wymaganych przekrojach

Jednostka badana posiada opracowany zakładowy plan kont zatwierdzony przez Zarząd Spółki. ZPK zabezpiecza określone prawem warunki i zapewnia poprawnie technicznie prowadzenie ksiąg rachunkowych. Zakładowy plan kont zawiera podstawowe ustalenia w zakresie zasad ewidencji księgowej. W realizacji zadań wynikających z przyjętych zasad polityki rachunkowości nie stwierdzono uchybień.

2. DZIAŁANIE SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ W POWIĄZANIU Z SYSTEMEM KSIĘGOWOŚCI

Zasady obiegu dokumentów podlegających ewidencjonowaniu w księgach rachunkowych wynikają z ustalonych procedur i są stosowane w sposób ciągły.

Funkcje kontrolne w procesie obiegu dokumentacji źródłowej powierzono osobom pełniącym funkcje kierownicze. Dokumenty źródłowe stanowiące podstawę ewidencji zmian stanów gospodarczych są numerowane symbolami, właściwie dekretowane, akceptowane przez osoby odpowiedzialne za przeprowadzenie kontroli. Dokonałam weryfikacyjnego sprawdzenia poprawności działania systemu księgowości i powiązanego z nim systemu kontroli wewnętrznej. Mojej ocenie podlegały w szczególności :

- Prawidłowość udokumentowania operacji gospodarczych
- Prawidłowość prowadzonych za pomocą komputera ksiąg rachunkowych
- Zasadność stosowanych metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera
- Powiązanie danych wynikających z ksiąg ze sprawozdaniem finansowym
- Przeprowadzenie i rozliczenie wyników inwentaryzacji

W wyniku tych ocen, w połączeniu z rezultatami badania wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, stwierdziłam, że system księgowości i działający w powiązaniu z nim system kontroli wewnętrznej można ogólnie uznać za prawidłowy.

Zatwierdzone dokumenty są odpowiednio segregowane i przechowywane.

 6

3. INWENTARYZACJA

Badanie potwierdziło, że Spółka wykonała obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów z uwzględnieniem wymaganej jej częstotliwości przedmiotu oraz terminu zgodnie z postanowieniami art. 26 Ustawy o rachunkowości. W roku badanym przeprowadzono inwentaryzację z Zarządzeniem Prezesa Zarządu z dn. 30.10.2012 r.

- a. Na dzień 31.12.2012 r. dokonano inwentaryzacji środków pieniężnych w kasach
 - b. Na dzień 31.12.2012 r. w drodze potwierdzenia sald dokonano weryfikacji rozrachunków z odbiorcami
 - c. Na dzień 31.12.2012 r. w drodze potwierdzenia sald dokonano weryfikacji środków i kredytów na rachunkach bankowych
 - d. Na dzień 31.12.2012 r. w drodze weryfikacji faktur i spisu – wyroby gotowe
- Badana Spółka spełnia warunki podane w ustawie o rachunkowości art. 26 ust. 3 pkt. 2 i 3 wobec czego mogą być objęte spisem z natury – środki trwałe i wartości niematerialne i prawne raz w ciągu 4 lat. Ostatnia inwentaryzacja środków trwałych i wartości niematerialnych była dokonana w roku 2011

4. ZASADA CIĄGŁOŚCI BILANSOWEJ

Bilans otwarcia na dzień 01.01.2012 jest zgodny z bilansem zamknięcia na dzień 31.12.2011 r. Zasada ciągłości bilansowej została zachowana.

5. CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH SKŁADNIKÓW BILANSU

5.1 WARTOŚĆ NETTO AKTYWÓW TRWAŁYCH wg stanu 31.12.2012 33 168 327,77

z tego:

-wartości niematerialne i prawne	1 498 562,92
-rzeczowe aktywa trwałe	1 091 538,58
-inwestycje długoterminowe	30 445 097,49
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	133 126,78

Wszystkie dane liczbowe wynikają z ewidencji badanej jednostki i zostały prawidłowo ujęte.

W roku 2012 nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne na środki trwałe

5.2 AKTYWA OBROTOWE wg stanu na 31.12.2012 wynoszą 20 580 984,65

z tego:

- ZAPASY

Zapasy na dzień 31.12.2012 wynoszą 888 774,22 i obejmują:

7

- wyroby gotowe (nie oddany program komputerowy)	460 686,01
- zaliczki na dostawy	428 088,21
Inwentaryzacji dokonano na dzień 31.12.2012	
Saldo prawidłowe.	

- NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OGÓŁEM	
na dzień 31.12.2012 wynoszą	10 993 482,98
Saldo prawidłowe.	

- INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE wg stanu na 31.12.2012 wynoszą	3 643 645,75
Z tego:	
- udzielone pożyczki w jednostkach powiązanych	1 034 535,49
- udzielone pożyczki w pozostałych jednostkach	1 455 935,90
- środki pieniężne w kasie	8 770,01
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 144 404,35
Inwentaryzacji dokonano na dzień 31.12.2012	
Saldo prawidłowe	

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW - czynne wg stanu na 31.12.2012	
wynoszą	5 055 081,70
Sprawdzono metodą kompletną, saldo prawidłowe	

5.3. KAPITAŁ WŁASNY

Na dzień 31.12.2012 wynosi	42 536 207,26
i obejmuje	
- kapitał podstawowy	536 957,70
- kapitał zapasowy	10 180 503,83
- kapitał z aktualizacji wyceny	26 043 782,89
- zysk netto	5 774 962,84
Wszystkie dane liczbowe wynikają z ewidencji badanej Spółki i zostały prawidłowo ujęte	

5.4 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA na 31.12.2012	
wynoszą	11 213 103,16
i obejmują	
- rezerwy na zobowiązania	574 046,37
- zobowiązania długoterminowe	116 989,53
- zobowiązania krótkoterminowe	10 046 091,18
- rozliczenia międzyokresowe	475 976,08
Saldo realne i prawidłowe	

 8

**6. KOMPLETNOŚĆ I PRAWIDŁOWOŚĆ UJECIA POZYCJI KSZTAŁTUJĄCYCH
WYNIK FINANSOWY DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI BADANEJ.**

6.1 PRZYCHODY I ZYSKI NADZWYCZAJNE ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.12.2012

WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ SPRZEDAŻY	STRUKTURA
Sprzedaż netto	49 036 549,83	96,80%
Poz. Przychody operacyjne	1 389 372,96	2,74%
Przychody finansowe	233 649,51	0,46%
RAZEM PRZYCHODY	50 659 572,30	100,00%

**6.2 KOSZTY I STRATY NADZWYCZAJNE KSZTAŁTUJĄCE POZIOM ZYSKU
BILANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.12.2011**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ SPRZEDAŻY	STRUKTURA
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	37 913 871,05	87,19%
Koszty ogólnego zarządu	4 639 757,91	10,67%
Pozostałe koszty operacyjne	229 322,72	0,53%
Koszty finansowe	700 773,13	1,61%
RAZEM KOSZTY	43 483 724,81	100,00%

6.3 POPRAWNIE WYPROWADZONY WYNIK NETTO WYRAŻONY LICZBOWO

Dane liczbowe wpływające na podatek dochodowy kształtują się następująco:

Przychody brutto za okres 01.01.2012 do 31.12.2012	50 659 572,30
Koszty brutto za okres 01.01.2012 do 31.12.2012	43 483 724,81
Zysk brutto bilansowy za okres 01.01.2012 do 31.12.2012	7 175 847,49
Podatek dochodowy (wylisz. tab. nr 16 dodat. inf. i obj.)	1 400 884,65
Zysk netto wypracowany za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	5 774 962,84

6.4 DOCHÓD PODATKOWY ZAWIERA ZAŁĄCZNIK NR 1 DO RAPORTU Z BADANIA BILANSU

6.5 POZOSTAŁE PODATKI

6.5.1. PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG

Do rozliczenia podatku naliczonego przez dostawców i należnego od sprzedaży sporządzone są miesięczne rejestry zakupu i sprzedaży, które są uzgodnione z ewidencją księgową. Na podstawie sprawdzonych dokumentów nie stwierdzono nieprawidłowości w ustaleniu podatku VAT za okres badany.

6.5.2 PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB FIZYCZNYCH

Podatek dochodowy od osób fizycznych został ustalony w badanej spółce prawidłowo

6.5.3. NALICZENIE OBCIĄŻEŃ NA RZECZ ZUS

Obciążenia na rzecz ZUS od wynagrodzeń z tytułu umów o pracę zostały dokonane za rok 2012 w sposób prawidłowy.

6.5.4 PFRON

PFRON w badanej Spółce jest naliczony prawidłowo i nie jest kosztem uzyskania przychodów

7. POZOSTAŁE USTALENIA

7.1 OCENA INFORMACJI DODATKOWEJ

Zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt. 3 Ustawy o rachunkowości częścią składową sprawozdania finansowego jest informacja dodatkowa, która obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacja dodatkowa zawiera wymagany zakres wiadomości, a zawarte w niej dane są zgodne z danymi wykazanymi w bilansie i rachunku zysków i strat

7.2 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Przedstawia źródła dopływów środków oraz sposoby ich wykorzystania. Wykazane wpływy i wydatki wynikają z ksiąg i dokumentów.

7.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Sporządzone zostało w sposób prawidłowy.



10

7.4 SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU SPÓŁKI

Zawarte w sprawozdaniu dane są zbieżne ze sprawozdaniem finansowym i informacją dodatkową.

8. ZJAWISKA LUB ZDARZENIA WSKAZUJĄCE NA NARUSZENIE PRAWA

W toku badania sprawozdania finansowego nie stwierdzono naruszenia prawa podatkowego.

9. PODSUMOWANIE WYNIKÓW BADANIA

Jest w opinii.

10. UWAGI KOŃCOWE

Każda ze stron raportu jest opatrzona skróconym podpisem biegłego rewidenta obok numeru strony. Wszelkie ewentualne poprawki powstałe po sporządzeniu raportu będą sygnowane podpisem biegłego. Raport zawiera 11 stron kolejno ponumerowanych.

Biegły Rewident NBR 8240

Podmiot uprawniony
do badania sprawozdań finansowych nr 3102

BIEGŁY REWIDENT
NBR 8240
mgr Halina Łajszczak

"ADNAW"
Biuro Biegłego Rewidenta
Doradztwo i Usługi
mgr Wanda Sobór BR. 5351
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Graniczna 19 m.17 tel. 44/ 773-21-93
IP 773-000-19-90 REGON 59050235

"ADNAW"
Właściciel
Wanda Sobór
mgr Wanda Sobór
Biegły Rewident 5351

Tomaszów Mazowiecki, dn. 05.04.2013

8. Sprawozdanie Zarządu z działalności SMT Software S.A. za okres 01.01.2012 – 31.12.2012

Wrocław, dn. 18.03.2013

Sprawozdanie z działalności SMT Software Spółka Akcyjna za okres 01.01.2012 – 31.12.2012

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zachowano zasadę rzetelności, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożną wycenę bilansową.

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Spółka zgodnie z regulaminem ASO (giełda New Connect) na bieżąco raportuje wszystkie zdarzenia, które Zarząd uznaje za istotnie wpływające na działalność Spółki. Załącznikiem do niniejszego Sprawozdania są raporty okresowe za I-IV kwartały 2012 r.

2. Przewidywany rozwój Spółki

W ocenie Zarządu Emitenta nie można rozpatrywać strategii działalności Spółki w roku 2013 w oderwaniu od strategii Grupy SMT SA. W ostatnim kwartale roku 2012 w wyniku transakcji zrealizowanych przez kluczowych akcjonariuszy Spółki oraz Grupy SMT SA (dawniej Grupa ADV SA), których skutek prawny wystąpił w roku 2013, ponad 94,12% akcji Spółki jest w posiadaniu Grupy SMT SA (stan na dzień 03.04.2013).

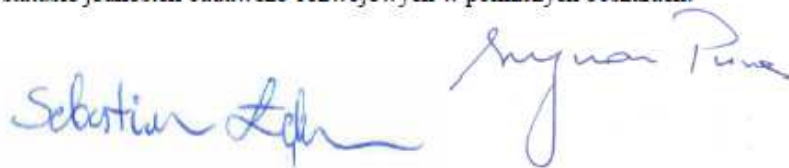
Zarząd Spółki rekomenduje swojemu akcjonariuszowi kontynuację dotychczasowej polityki rozwoju Spółki, która w minionych latach owocowała tempem wzrostu przekraczającym nieraz 50% rocznie.

Zarząd Spółki nie przewiduje w roku 2013 istotnych działań, które wykraczałyby poza ramy tego, co zwykle się określać rozwojem organicznym. Nie oznacza to jednak obniżenia wcześniej wykazywanej dynamiki wzrostu. Co więcej, Zarząd Spółki w listopadzie 2012 r. opublikował prognozy wyniku netto na rok 2013, szacując go na poziomie 7.600.000 PLN.

3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

W roku 2012 Spółka uzyskała szereg dotacji w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, działanie nr 1.4

W związku z podpisanymi umowami i uzyskanym dofinansowaniem zainicjowane zostały przez Spółkę prace badawcze we współpracy z zewnętrznymi partnerami o statusie jednostek badawczo-rozwojowych w poniższych obszarach:



- Telematyka i telekomunikacja ze szczególnym uwzględnieniem protokołów komunikacyjnych służących do zdalnego monitorowania i kontrolowania urządzeń w ruchu z wykorzystaniem infrastruktury GSM.
- Algorytmy modelowania strukturalnego konstrukcji z wykorzystaniem metody elementów skończonych i jej rozwinięć, pozwalające na przydatną biznesowo analizę żywotności i określania stopnia zmęczenia materiałów – specjalizacja w obszarze mechaniki pęknięć.
- Zagadnienia organizacyjne, techniczne i informatyczne związane z budowaniem potokowego i zrównoleżonego przetwarzania danych w procesach konstrukcyjnych – w szczególności w zastosowaniach przemysłu lotniczego.

4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Spółka za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012, wykazała zysk netto w wysokości 5.774.962,84 PLN (słownie: pięć milionów siedemset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćset sześćdziesiąt dwa złote osiemdziesiąt cztery grosze) przy przychodach ze sprzedaży w wysokości 49.036.549,83 PLN (słownie: czterdzieści dziewięć milionów trzydzieści sześć tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć złotych i osiemdziesiąt trzy grosze). Spółka planuje dalszy wzrost wyników (przychodów i zysku netto) w przeciągu najbliższych 3 lat. Prognozy wskazują możliwość utrzymania tempa wzrostu rzędu kilkadziesiąt procent rok do roku.

5. Nabycie udziałów własnych, a w szczególności cel ich nabycia, liczba i wartość nominalna, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenę nabycia oraz cenę sprzedaży tych udziałów w przypadku ich zbycia.

W 2012 r., jak również do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 r. spółka nie nabywała udziałów własnych.

6. Posiadane przez Spółkę oddziały (zakłady)

Aktualnie Spółka posiada siedzibę główną we Wrocławiu przy ulicy ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 13, natomiast posiada oddziały: w Warszawie przy ul. 183 oraz w Gliwicach przy ul. Jagiellońska 4, w Poznaniu przy Pl. Wiosny Ludów 2, oraz w Białymstoku przy ul. Asnyka 2/1

7. Instrumenty finansowe w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest Spółka,
- b) przyjętych przez Spółkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.



Spółka nie korzystała w roku 2012 z instrumentów finansowych związanych z zarządzaniem ryzykiem. Spółka w roku 2012 nie planowała i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie planuje wykorzystywania tego typu instrumentów w najbliższej przyszłości.

8. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego.

Spółka stosuje większość zasad ładu korporacyjnego określonych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008r. z późn. zm. P.t. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect” zgodnie z § 5 pkt 6.3. Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO.

Załączniki

- Sprawozdania Spółki z poszczególnych kwartałów roku 2012 r..



9. Informacje dotyczące działalności Emitenta w 2012 r.

9.1. Dane ewidencyjne

Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu

VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000332508

NIP 897-17-24-271

REGON 020455423

Wysokość kapitału akcyjnego 536.957,70 PLN

Adres: ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 13, 50-048 Wrocław

9.2. Podstawowe informacje o Spółce

SMT Software S.A. – najważniejsze fakty:

- ▶ Od 2002 r. na rynku usług IT
- ▶ Ponad 350 specjalistów IT
- ▶ Tytuł Giełdowej Spółki Roku 2010 i 2011
- ▶ Tytuł Gazeli Biznesu 2011
- ▶ 5 oddziałów w Polsce: Warszawa, Wrocław, Poznań, Białystok, Gliwice
- ▶ Oddział w Holandii
- ▶ Specjalizacja: technologiczne innowacje dla biznesu
- ▶ Partnerstwa: Microsoft, Oracle, DELL, Sitecore, Deloitte
- ▶ Status spółki publicznej notowanej na rynku NewConnect od kwietnia 2010 r.
- ▶ Spółka od 2008 r. należy do Grupy ADV S.A. notowanej na GPW
- ▶ Cztery spółki zależne: Traffic Info Sp. z o. o., iAlbatros S.A., MobiCare S.A., CodeArch S.A., Recrutia sp. z o.o., Nilaya sp. z o.o., ATTORN SA

Siedziba:	ul. Marsz. J. Piłsudskiego 13, 50-048 Wrocław
Oddział w Warszawie:	ul. Jutrzenki 183, 02-231 Warszawa
Oddział w Poznaniu:	Plac Wiosny Ludów 2, 61-831 Poznań
Oddział w Białymstoku:	ul. Asnyka 2/1, 15-709 Białystok
Oddział w Gliwicach:	ul. Jagiellońska 4, 44-100 Gliwice
Oddział w Holandii:	Zonnebaan 45, 3542 EB Utrecht
E-Mail:	biuro@smtsoftware.com
WWW:	www.smtsoftware.com
Kontakt dla Inwestorów i mediów:	Alicja Szymkiewicz +48 (22) 380 47 57 alicja.szymkiewicz@smtsoftware.com ul. Jutrzenki 183 02-231 Warszawa

9.3. Zarząd SMT Software S.A.

Sebastian Łekawa – Prezes Zarządu SMT Software S.A., wiek: 33 lata



Jeden ze współzałożycieli SMT Software S.A. Jest specjalistą w zakresie rozwoju oprogramowania i tworzenia aplikacji internetowych oraz rozwiązań na urządzenia mobilne. Absolwent Politechniki Wrocławskiej, Wydział Informatyki i Zarządzania, Kierunek Informatyka, Specjalność: Sieciowe Systemy Informacyjne.

Szymon Pura – Członek Zarządu SMT Software S.A., wiek: 32 lata



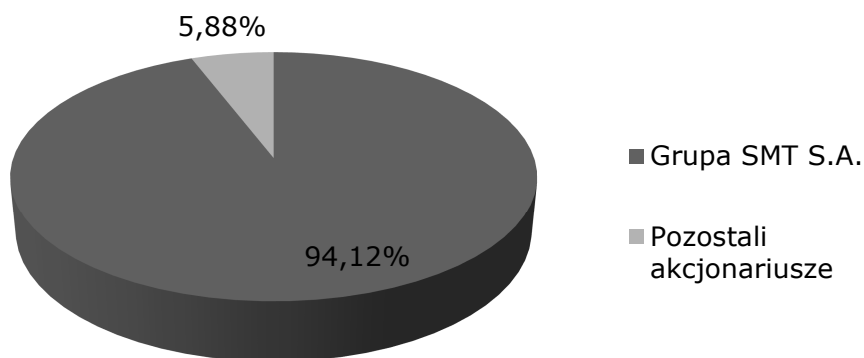
Jeden ze współzałożycieli SMT Software S.A. posiadający 9-letnie doświadczenie w realizacji projektów IT. Jest specjalistą w zakresie rozwoju oprogramowania i tworzenia aplikacji internetowych oraz narzędzi klasy Business Intelligence. Absolwent Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie na kierunku Metody Ilościowe, ponadto ukończył Podyplomowe Studium Zarządzania Projektami na tej samej uczelni.

9.4. Rada Nadzorcza SMT Software S.A.

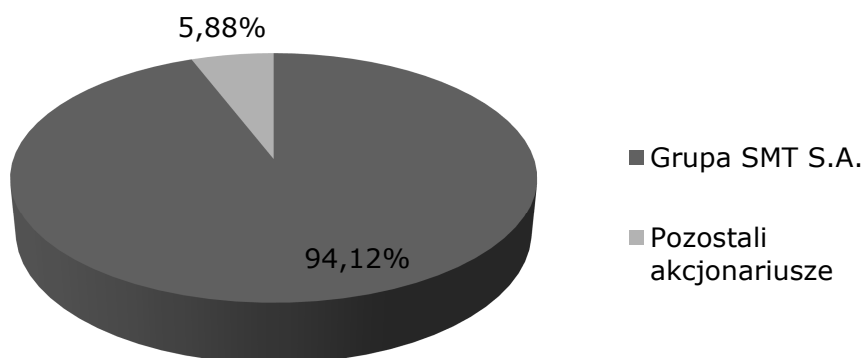
- ▶ Konrad Pankiewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- ▶ Michał Ogierman - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- ▶ Tomasz Frątczak - Członek Rady Nadzorczej
- ▶ Sławomir Nowak - Członek Rady Nadzorczej
- ▶ Adam Kuszyk - Członek Rady Nadzorczej

9.5. Struktura akcjonariatu (na dzień 03.04.2013)

Struktura akcjonariatu



Udział w liczbie głosów



9.6. Podmioty zależne

Traffic Info Sp. z o.o.



Spółka świadcząca usługi skierowane do mobilnych użytkowników Internetu polegające na dostarczeniu w czasie rzeczywistym informacji o korkach oraz utrudnieniach w ruchu drogowym. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5 000,00 PLN. SMT Software posiada 100% udziałów spółki Traffic Info. Spółka wyłączona z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

iAlbatros S.A.



Spółka oferująca system internetowej rezerwacji hoteli stanowiący wsparcie klientów korporacyjnych w organizacji podróży służbowych. Kapitał zakładowy spółki wynosi 156 400,00 PLN. SMT Software posiada 55,63% akcji spółki iAlbatros. Spółka wyłączona z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

iAlbatros SAS

Bliźniacza Spółka iAlbatros założona we Francji w marcu 2011 roku. iAlbatros S.A. z siedzibą w Warszawie posiada 100% udziałów francuskiego podmiotu. Spółka wyłączona z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

MobiCare S.A.



Spółka - założona w kwietniu 2011 roku - świadczy usługi telemonitoringu i teleopieki medycznej w oparciu o oprogramowanie do monitorowania personalnych urządzeń GPS, telefony komórkowe i dedykowane call center. Jej usługi są adresowane przede wszystkim do osób starszych oraz do ich rodzin, które chcą zapewnić bliskim bezpieczeństwo. Kapitał zakładowy spółki wynosi 250 000,00 PLN. SMT Software posiada 55% akcji spółki

MobiCare. Spółka wyłączona z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

CodeArch S.A.



Spółka świadczy usługi outsourcingu infrastrukturalnego IT (administracja serwerami i sieciami, helpdesk) oraz zajmuje się dystrybucją sprzętu komputerowego. CodeArch był dotychczas jednym z trzech najistotniejszych podwykonawców i dostawcą usług administracyjnych dla SMT Software. Od marca 2012 r. CodeArch dołączył do spółek, w których SMT Software ma pakiet większościowy. Kapitał zakładowy spółki wynosi 150 000,00 PLN. SMT Software posiada 100% akcji spółki CodeArch S.A. Spółka wyłączona z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

Recrutia sp. z o.o.

Spółka świadczy usługi pozyskiwania specjalistów IT oraz outsourcingu procesu rekrutacji. SMT Software posiada 100% akcji spółki Recrutia Sp. z o. o. Spółka wyłączona z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

Nilaya Sp. z o.o.

Spółka, do której SMT Software wniosło aportem udziały spółki zależnej Ungava sp. z o.o., gdzie wcześniej wniosła aportem zorganizowaną część przedsiębiorstwa oraz prawo ochronne znaków tow. sł-graf. SMT oraz SATIS. Kapitał zakładowy spółki wynosi 26 056 000,00 PLN. SMT Software posiada 100% akcji spółki Nilaya Sp. z o.o. Konsolidacja metodą pełną.

ATTORN SA

Spółka w oparciu o zaawansowane



oprogramowanie, świadczy przedsiębiorstwom usługi wsparcia zarządzania ryzykiem handlowym i należnościami. Spółka wyłączona z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

9.7. Opis działalności

Model biznesowy SMT Software jest oparty na 5 segmentach:

- ▶ Outsourcing IT
- ▶ Aplikacje dedykowane
- ▶ Portale webowe
- ▶ Systemy GIS (m.in. SATIS)
- ▶ Rozwiązania mobilne

Outsourcing IT



Nowoczesny sposób realizacji projektów informatycznych. SMT Software oddelegowuje do dyspozycji klientów specjalistycznie wyszkoloną kadrę: programistów różnych technologii, administratorów baz danych, webmasterów, testerów, specjalistów od ergonomii systemów, architektów, liderów projektów.

Aplikacje dedykowane



SMT Software tworzy oprogramowanie na zamówienie w pełni sprofilowane pod potrzeby Klientów, czyli rozwiązania „pod klucz”, gdy wymagane oprogramowanie nie jest dostępne na rynku lub gdy rozwiązania możliwe do kupienia nie spełniają specyficznych wymagań Klienta.

Portale webowe



SMT Software wspiera od strony technologicznej tworzenie serwisów internetowych i intranetowych. Projekty struktury i koncepcja graficzna witryn realizowane są przez kreatywne spółki Grupy ADV S.A. SMT Software skupia się na aspektach technologicznych serwisów: programowanie, konfiguracja i integracja silnika CMS (system zarządzania treścią). Jako autoryzowany partner firmy SITECORE, SMT Software oferuje swoim Klientom oparcie witryn internetowych na platformie Sitecore.

Rozwiązania mobilne



SMT Software projektuje i wykonuje aplikacje dedykowane dla platform mobilnych. Aplikacje mobilne tworzone przez specjalistów SMT nie tylko wspierają i kontrolują pracę pracowników w terenie, ale również służą rozrywce, nauce, pozyskiwaniu informacji, badaniom marketingowym i wielu innym aspektom codziennego życia.

Systemy GIS



SMT Software tworzy systemy informatyczne związane z przetwarzaniem danych mapowych i przestrzennych. Spółka zajmuje się projektowaniem oraz wdrażaniem systemów informacji przestrzennej (GIS) w sektorze publicznym, a zwłaszcza w instytucjach odpowiedzialnych za ochronę środowiska.

Monitoring GPS



Satis to system lokalizacji, monitoringu GPS, zarządzania flotą pojazdów i wszystkimi procesami związanymi z transportem, logistyką, dystrybucją oraz pracą w terenie. System Satis jest oparty na silniku GIS.

9.8. Inwestycje i rozwój

Ważne momenty w rozwoju Emitenta w 2012 roku:

- Uzyskanie tytułu Giełdowej Spółki Roku 2012

- ▶ Zawarcie pięciu umów na realizację projektów IT o łącznej wartości 5,51 mln PLN z EC Capital Sp. z o.o.
- ▶ 18.07.2012 - Powołanie spółki zależnej Recrutia Sp. z o. o.
- ▶ Podpisana umowa z Grupą ULTIMO. Wartość projektu wynosi 1 772 112 zł netto
- ▶ Zajęcie 368 miejsca w Rankingu „Bloomberg Businessweek Polska”
- ▶ SMT Software została laureatem rankingu Deloitte Technology Fast 50 CE, znalazła się na 8. miejscu wśród najszybciej rozwijających się firm technologicznie innowacyjnych z Europy Środkowej.

Inne istotne wydarzenia mające wpływ na rozwój SMT Software w 2012 r:

- ▶ **08.02.2012 – Zawarcie pięciu umów na realizację projektów IT o łącznej wartości 5,51 mln PLN z EC Capital Sp. z o.o.** Pierwsza umowa dotyczy zaprojektowania, wykonania i dostarczenia oprogramowania będącego przedmiotem umowy o dofinansowanie "Poprawa efektywności działania Mazurskich Składów Budowlanych dzięki wdrożeniu programu lojalnościowego oraz uruchomieniu usług cloud computing". Wartość umowy wynosi 1 122 000 zł netto. Druga umowa dotyczy zaprojektowania, wykonania i dostarczenia oprogramowania będącego przedmiotem umowy o dofinansowanie "Wdrożenie informatycznego systemu zarządzania w obszarze handlu elektronicznego realizowanego przez Spółkę EC CAPITAL pod marką FACTORY". Wartość umowy wynosi 563 500,00 zł netto. Trzecia umowa dotyczy zaprojektowania, wykonania i dostarczenia oprogramowania będącego przedmiotem umowy o dofinansowanie "Zwiększenie możliwości wykorzystania e-platformy zakupowej oraz giełdy towarowej w branży materiałów budowlanych przez Spółkę EC CAPITAL dzięki zakupowi nowych funkcjonalności oprogramowania". Wartość umowy wynosi 756 500 zł netto. Czwarta umowa dotyczy zaprojektowania, wykonania i dostarczenia oprogramowania będącego przedmiotem umowy o dofinansowanie "Zakup narzędzi wspomagających system pozyskiwania członków sieci wspólnych zakupów przez Mazurskie Składy Budowlane". Wartość umowy wynosi 815 000 zł netto. Piąta umowa dotyczy zaprojektowania, wykonania i dostarczenia oprogramowania będącego przedmiotem umowy o dofinansowanie "Usprawnienie procesów zarządzania handlem elektronicznym pod marką FACTORY, dzięki informatyzacji procesów i uruchomieniu e-usług". Wartość umowy wynosi 2 255 000 zł netto. Koniec prac jest przewidziany na grudzień 2013 roku. Płatności za wykonane prace będą wpływały częściowo po zakończeniu kolejnych etapów prac.
- ▶ **08.02.2012 – Podpisanie umowy z Fabryką Okien KONAL** dotyczącej zaprojektowania, wykonania i dostarczenia zintegrowanego systemu zarządzania w

przedsiębiorstwie KONAL. Całkowita wartość projektu wynosi 1 268 500 zł netto. Koniec prac przewidziany jest na 31 grudnia 2012 roku.

- ▶ **29.03.2012 - Rezygnacja Pana Mariusza Sokołowskiego z funkcji Przewodniczącego Rady oraz z członkostwa w Radzie Nadzorczej SMT Software S.A.** z końcem miesiąca marca 2012 roku. W związku z powyższym Grupa ADV S.A., na podstawie § 10 ust. 4 lit a) Statutu Spółki SMT Software S.A. **powołuje na to miejsce Pana Konrada Pankiewicza** z dniem 1 kwietnia 2012 roku. Pan Konrad Pankiewicz jest Prezesem Zarządu Grupy ADV S.A. Ukończył Akademię Ekonomiczną we Wrocławiu, na wydziale Zarządzania i Informatyki. Od 12 lat związany jest zawodowo ze sprzedażą i marketingiem. Jako założyciel Grupy ADV jest odpowiedzialny za strategię, sprzedaż, rozwój, a także relacje z mediami, inwestorami instytucjonalnymi oraz indywidualnymi.

- ▶ **29.03.2012 - Rezygnacja Pana Mariusza Sokołowskiego z funkcji Przewodniczącego Rady oraz z członkostwa w Radzie Nadzorczej SMT Software S.A.** z końcem miesiąca marca 2012 roku. W związku z powyższym Grupa ADV S.A., na podstawie § 10 ust. 4 lit a) Statutu Spółki SMT Software S.A. **powołuje na to miejsce Pana Konrada Pankiewicza** z dniem 1 kwietnia 2012 roku. Pan Konrad Pankiewicz jest Prezesem Zarządu Grupy ADV S.A. Ukończył Akademię Ekonomiczną we Wrocławiu, na wydziale Zarządzania i Informatyki. Od 12 lat związany jest zawodowo ze sprzedażą i marketingiem. Jako założyciel Grupy ADV jest odpowiedzialny za strategię, sprzedaż, rozwój, a także relacje z mediami, inwestorami instytucjonalnymi oraz indywidualnymi.

- ▶ **02.07.2012 - Przyznanie dofinansowania unijnego na realizację dwóch projektów IT** w ramach "Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 - 2013, Działanie 1.4.: Wsparcie projektów celowych."

Całkowity koszt realizacji pierwszego projektu: "Opracowanie przemysłowego standardu przesyłania danych telematycznych" wynosi 2 309 700 zł, a przyznana kwota dofinansowania wynosi 1 598 795,00 zł. Celem realizacji projektu jest przeprowadzenie badań, w wyniku których zaprojektowany zostanie jednolity standard komunikacji służący do przesyłania danych telematycznych oraz danych przesyłanych wraz z danymi telematycznymi, który umożliwi monitorowanie pojazdów i innych obiektów przy wykorzystaniu urządzeń dostarczanych przez różnych producentów. Planowany dzięki niniejszej dotacji rozwój systemu lokalizacji i monitoringu GPS będzie miał znaczący wpływ na wyniki sprzedaży działu SATIS w najbliższych 5 latach.

Całkowity koszt realizacji drugiego projektu: "Zintegrowany system oceny stopnia wyężenia oraz żywotności konstrukcji" wynosi 1 971 000 zł, a przyznana kwota

dofinansowania wynosi 1 455 490,00 zł. Celem Projektu jest przeprowadzenie badań, na podstawie których zostanie utworzone rozwiązanie usprawniające proces analizy i oceny wyników obliczeń mechanicznych uzyskiwanych na drodze symulacji Metody Elementów Skończonych (MES) lub wyników uzyskiwanych na drodze badań eksperymentalnych.

- ▶ **18.07.2012 - Powołanie spółki zależnej Recrutia Sp. z o. o.** z siedzibą we Wrocławiu. Kapitał zakładowy spółki wynosi 5 000,00 PLN. SMT Software S.A. objęła 100% udziałów nowego podmiotu. Przedmiotem działalności spółki Recrutia będzie świadczenie usług rekrutacyjnych w zakresie pozyskiwania specjalistów ICT oraz outsourcing procesów rekrutacyjnych. Odbiorcami usług będą firmy istniejące na polskim rynku, które stale poszukują specjalistów IT, podmioty zagraniczne zainteresowane pozyskaniem polskich specjalistów, firmy planujące otworzyć swoje oddziały w Polsce, które w związku z ekspansją planują masowe rekrutacje w obszarze ICT oraz firmy potrzebujące wsparcia w zakresie obsługi procesów rekrutacyjnych oraz HR w swojej organizacji.
- ▶ **23.08.2012 – Podpisana umowa z Grupą ULTIMO** - Umowa dotyczy zaprojektowania, wykonania i dostarczenia zintegrowanego systemu wspierającego proces obsługi klienta. W ramach usług dodatkowych przewidzianych w umowie, SMT Software będzie również świadczyć usługi utrzymania oraz hostingu nowo powstałego systemu. Wartość projektu wynosi 1 772 112 zł netto. Koniec prac przewidziany na koniec drugiego kwartału 2013 roku. Płatności za wykonane prace będą realizowane w etapach.
- ▶ **09.10.2012 - Podwyższenie kapitału zakładowego spółki zależnej Ungava Sp. z o.o.** z kwoty 5.000 zł do kwoty 26.051.000 zł, który dzieli się na 521.020 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy. Wszystkie udziały zostają objęte przez jedynego wspólnika - SMT Software S.A., z czego 100 udziałów zostało pokryte wkładem pieniężnym w wysokości 5.000 zł, a pozostałe udziały zostały pokryte wkładem niepieniężnym (aportem) w wysokości 26.046.000 zł. Na ww. aport składa się zorganizowana część przedsiębiorstwa tzn. udział z Białegostoku spółki SMT Software S.A., w tym 24.423.000 zł stanowią wartości niematerialne i prawne tj. prawo ochronne znaku tow. sł-graf. SMT Software i prawo ochronne znaku tow. sł-graf. SATIS. Wycena wartości znaków towarowych została sporządzona przez zewnętrzną firmę doradczą. Na pozostałą kwotę składają się środki trwałe, środki pieniężne i należności od kontrahentów.
Opisywana transakcja jest jednym z kroków zmierzających do wdrożenia innej struktury organizacyjnej funkcji marketingowej w SMT Software SA. Bezpośrednio

po zarejestrowaniu przez właściwy sąd rejestrowy planowane są dalsze przekształcenia w formie transakcji ze spółkami, których właścicielem w 100% jest SMT Software SA. Cel przekształcenia to korzyści operacyjne, a także ujawnienie w składnikach majątku SMT Software SA wartości znaków towarowych i ich amortyzowanie, co będzie miało wpływ na sposób ustalenia wysokości podatku dochodowego w kolejnych 5 latach podatkowych.

- **23.10.2012 - Przyznanie dofinansowania na projekt platformy integracji narzędzi inżynierskich – badawczych** – pozytywne zaopiniowanie wniosku o przyznanie dofinansowania na projekt SMT Engineering Toolkit - Platforma integracji narzędzi inżynierskich-badawczych w środowisku rozproszonym. Dofinansowanie w wysokości 1,78 mln PLN zostanie przyznane w ramach Działania 1.4 - Wsparcie na prace badawcze i rozwojowe POIG. Łączna wartość wydatków całkowitych na realizację projektu wynosi 3,54 mln PLN. Realizacja projektu jest zaplanowana na 9 miesięcy.

Celem projektu jest przeprowadzenie badań przemysłowych oraz prac rozwojowych, które pozwolą na opracowanie innowacyjnych rozwiązań informatycznych umożliwiających integrację wyspecjalizowanych narzędzi inżynierskich -badawczych w środowisku rozproszonym. Unikatowość nowej platformy sieciowej wynika z zastosowania opracowanego w projekcie adaptera integrującego, który zapewni spójny kanał komunikacji między wybranymi narzędziami a nowatorską platformą sieciową.

W skali światowej nie istnieją obecnie na rynku platformy sieciowe do integracji narzędzi inżynierskich i badawczych zapewniające równie wysoki stopień niezawodności, współbieżności, skalowalności oraz łatwości integracji i rozbudowy sieciowej. Z tego też względu do stworzenia takiego produktu konieczne jest przeprowadzenie specjalistycznych prac badawczych, w wyniku których powstanie projekt architektury oraz prototyp platformy sieciowej. Na tej podstawie w fazie wdrożeniowej będzie można stworzyć platformę integracji o charakterze komercyjnym. Projekt realizowany będzie w komórce badawczo-rozwojowej w Warszawie.

Umowa z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju na dofinansowanie projektu została podpisana dnia 29.10.2012.

- **24.10.2012 - Przyznanie dofinansowania na system do informatyzacji współpracy w zakresie usług związanych z monitoringiem** - zatwierdzenie dofinansowania na wniosek dotyczący projektu wdrożenia systemu informatycznego służącego informatyzacji współpracy w zakresie usług związanych z monitoringiem. Dofinansowanie w wysokości 0,65 mln PLN zostało przyznane w ramach Działania

8.2. - Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B POIG. Łączna wartość wydatków całkowitych kwalifikowanych na realizację ww. projektu wynosi 1,3 mln PLN. Realizacja projektu jest zaplanowana od stycznia 2013 r. do marca 2014 r.

Celem projektu jest budowa nowej platformy integrującej systemy informatyczne wykorzystywane przez spółkę SMT Software oraz systemy współpracujących z nią przedsiębiorstw. Nowy system umożliwi automatyzację wymiany informacji między wieloma systemami, a co za tym idzie umożliwi automatyzację procesów biznesowych i koordynację współpracy między współpracującymi partnerami.

- **29.10.2012 - Przyznanie dofinansowania na utworzenia centrum badawczo - rozwojowego w Białymstoku** - pozytywne zaopiniowanie wniosku o przyznanie dofinansowania na projekt utworzenia centrum badawczo - rozwojowego Emitenta. Dofinansowanie w wysokości 2,27 mln PLN zostanie przyznane w ramach Działania 4.5 - Wsparcie inwestycji o dużym znaczeniu dla gospodarki PO IG - poddziałanie 4.5.2 "Wsparcie inwestycji w sektorze usług nowoczesnych".

Centrum badawczo - rozwojowe SMT Software zostanie zlokalizowane w Białymstoku. Realizacja projektu jest zaplanowana na 2 lata i 8 mies. Łączna wartość wydatków całkowitych na realizację projektu wynosi 6,25 mln PLN. Celem projektu jest rozszerzenie i wzmocnienie możliwości prowadzenia prac badawczo - rozwojowych w ramach Spółki w obszarze algorytmiki, technologii związanych z Internetem, projektowania, rozwijania, instalowania i utrzymywania oprogramowania, projektowania i rozwoju naukowych baz danych oraz rozwoju narzędzi związanych z oprogramowaniem w wyspecjalizowanych obszarach informatyki (w tym w szczególności w obszarze telematyki).

9.9. Strategia rozwoju Spółki

W ocenie Zarządu Emitenta nie można rozpatrywać strategii działalności Spółki w roku 2013 w oderwaniu od strategii Grupy SMT SA. W ostatnim kwartale roku 2012 w wyniku transakcji zrealizowanych przez kluczowych akcjonariuszy Spółki oraz Grupy SMT SA (dawniej Grupa ADV SA), których skutek prawny wystąpił w roku 2013, ponad 95% akcji Spółki jest w posiadaniu Grupy SMT SA (stan na dzień publikacji niniejszego Raportu).

Zarząd Spółki rekomenduje swojemu akcjonariuszowi kontynuację dotychczasowej polityki rozwoju Spółki, która w minionych latach owocowała tempem wzrostu przekraczającym nieraz 50% rocznie.

Zarząd Spółki nie przewiduje w roku 2013 istotnych działań, które wykraczałyby poza ramy tego, co zwykle się określać rozwojem organicznym. Nie oznacza to jednak obniżenia

wcześniej wykazywanej dynamiki wzrostu. Co więcej, Zarząd Spółki w listopadzie 2012 r. opublikował prognozy wyniku netto na rok 2013, szacując go na poziomie 7.600.000 PLN.

10. Opis podstawowych ryzyk związanych z działalnością Emitenta

Ryzyko związane z uzależnieniem od osób zajmujących kluczowe stanowiska, możliwością utraty kluczowych członków kierownictwa i trudności związane z pozyskaniem nowej, wykwalifikowanej kadry zarządzającej

Na działalność Emitenta istotny wpływ wywiera zaangażowanie kierownictwa, jak i kluczowych pracowników. Wiedza oraz doświadczenie Zarządu Spółki oraz pracowników wyższego szczebla miały pozytywny wpływ na dynamiczny wzrost skali prowadzonej działalności w poprzednich latach, jak również przyczyniają się do skuteczności długoterminowej strategii rozwoju. Uzależnienie od osób zajmujących kluczowe stanowiska, lub ich utrata w krótkim okresie mogłaby spowodować pogorszenie jakości i terminowości świadczonych usług. W przypadku utrzymania się takiego stanu w średnim i dłuższym okresie mogłoby to skutkować obniżeniem planowanych zysków Emitenta.

Rozwijane w SMT Software systemy motywacyjne dla kluczowych pracowników mają za zadanie minimalizację migracji kluczowej kadry zarządzającej. Jednocześnie, w miarę rozwoju, Emitent będzie dążył do zmniejszenia stopnia zaangażowania kluczowych osób poprzez delegowanie odpowiedzialności do większej grupy menedżerów średniego szczebla. Ponadto, dzięki wprowadzeniu systemu zarządzania wiedzą, technik dokumentacji oprogramowania oraz procedur przekazywania obowiązków, Emitent minimalizuje ujemne skutki utraty kluczowych pracowników.

Ryzyko związane z rozwojem nowych usług i produktów

Istnieje ryzyko, że pomimo rozwijania kompetencji oraz nowych usług i produktów oraz dostosowywania oferty do zmieniających się potrzeb rynkowych, Emitent może nie być w stanie zaoferować rozwiązań, które w optymalny sposób spełniałyby oczekiwania obecnych i nowych klientów. Dodatkowo przychody z ewentualnych, niedostosowanych do potrzeb rynku usług oferowanych w przyszłości mogą nie zapewnić pokrycia wydatków poniesionych przez Emitenta na ich wytworzenie, co może mieć negatywny wpływ na sytuację finansową SMT Software S.A. oraz osiągnięte wyniki.

Emitent monitoruje na bieżąco trendy panujące na rynku, na którym prowadzi działalność, starając się z wyprzedzeniem dopasować swoje usługi i produkty do aktualnego zapotrzebowania zgłaszanego przez klientów. Emitent prowadzi ponadto ciągłe prace rozwojowe i badawcze, współpracując z ośrodkami naukowymi – owocem tych prac są

rozwiązania uniwersalne na skalę światową. Ponadto Emitent inwestuje w badania rozwojowe współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, co dodatkowo zwiększa przewagi konkurencyjne Emitenta.

Ryzyko związane z kadrą pracowniczą

Z uwagi na charakter działalności Spółki, jednym z kluczowych zasobów (poza kadrą zarządzającą) są pracujący w zespołach projektowych menedżerowie projektów oraz programiści, których umiejętności oraz doświadczenie są ważne dla terminowego realizowania zadań. Istotnym ryzykiem z punktu widzenia działalności Emitenta jest ewentualny brak możliwości sprawnej i terminowej realizacji zleceń, wynikający z niedostatecznych zasobów osobowych.

Emitent wprowadził efektywny proces weryfikacji umiejętności pracowników (kilkuetapowa rekrutacja, obejmująca rozmowy, testy oraz zadania praktyczne; wdrożono również dedykowany system do zarządzania procesem rekrutacji), cyklicznie przeprowadzany jest proces ocen pracowniczych. Ponadto, zespoły projektowe budowane są w oparciu o doświadczonych menedżerów projektów, odpowiedzialnych za budżet i harmonogram projektowy oraz dysponujących odpowiednimi narzędziami do zarządzania projektem i mierzenia jego efektywności.

Ryzyko związane z krótkoterminowymi umowami z klientami

Charakterystyka branży, w której działa Emitent powoduje, że znaczna część umów z klientami oparta jest o zlecenia krótkoterminowe (trwające 3-6 miesięcy), co utrudnia precyzyjne prognozowanie przyszłych przepływów pieniężnych w dłuższej perspektywie.

Celem Emitenta jest rozszerzanie współpracy z istniejącymi klientami, jak również podpisywanie umów z nowymi klientami na dłuższe okresy (o ile, z uwagi na charakter zlecenia, jest to możliwe). Ponadto, w przypadku współpracy z klientami kluczowymi, współpraca Emitenta dotyczy realizacji kilku lub kilkunastu zleceń (projektów o charakterze krótko- lub długoterminowym), co w znacznym stopniu ogranicza możliwość zakończenia współpracy przed ukończeniem zleconych zadań.

Ryzyko związane z realizacją strategii i planów budżetowych

Efektywność działania, mierzona wielkością zysków i poziomem rentowności, zależy od zdolności Emitenta do określenia i realizowania strategii, która będzie skuteczna w długim

horyzoncie czasowym. Ewentualne podjęcie nietrafionych decyzji, wynikających z dokonania niewłaściwej oceny sytuacji lub niezdolność przystosowania się Spółki do dynamicznie zmieniających się warunków rynkowych oznaczać może nieprzewidziane, negatywne skutki finansowe.

W celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia takiego zagrożenia prowadzona jest ciągła bieżąca analiza wszystkich czynników mających wpływ na realizację przyjętej strategii tak, aby możliwe było jak najbardziej precyzyjne określenie kierunku i charakteru zmian otoczenia rynkowego, a co za tym idzie – dostosowania strategii do tych zmian. Wsparciem dla tego procesu są wdrożone w Spółce narzędzia do sprawozdawczości zarządczej, pozwalające na bieżąco monitorować realizację założonych celów strategicznych. Działania te mają za zadanie realizację założonych planów budżetowych Emitenta.

Ryzyko związane z pozyskiwaniem nowych klientów

Jedną z cech charakterystycznych działalności w sektorze informatycznym jest fakt rozstrzygania zamówień na nowe zlecenia w formie przetargów, co powoduje, że w przypadku niesprzyjających okoliczności Emitent (pomimo posiadanych przewag konkurencyjnych) może nie być w stanie pozyskiwać nowych kontraktów, których realizacja będzie miała przełożenie na generowane przez niego wyniki finansowe.

Emitent prowadzi działania zmierzające do dalszej dywersyfikacji prowadzonej przez siebie działalności, a także planuje rozbudować zespół odpowiedzialny za sprzedaż produktów oraz świadczonych usług, co powinno pozytywnie przełożyć się na liczbę pozyskiwanych klientów.

Ryzyko związane z bezpieczeństwem w Internecie oraz awariami systemów komputerowych

Działalność Emitenta narażona jest na ryzyko związane z przestępstwami dokonywanymi w Internecie (m.in. włamania do systemów komputerowych, zniszczenie lub uszkodzenie danych klientów). Ewentualna utrata, częściowa bądź całkowita, danych związana z awarią systemów komputerowych Emitenta mogłaby skutkować czasowymi utrudnieniami w prowadzeniu działalności, co mogłoby mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe.

Emitent dokłada wszelkich starań, żeby zminimalizować to ryzyko poprzez wykorzystanie szeregu zabezpieczeń na poziomie dostępu do infrastruktury komputerowej. Ponadto Emitent zabezpiecza swoją infrastrukturę komputerową poprzez systemy awaryjnego

zasilania oraz regularną archiwizację danych, jak również korzysta z najwyższej jakości usług hostingu serwerów, na których znajdują się kluczowe systemy informatyczne.

Ryzyko związane z zawartymi przez Spółkę umowami o zachowaniu poufności

Spółka oraz jej poprzednik prawny w związku z charakterystyką prowadzonej działalności gospodarczej zawarł szereg umów o zachowaniu poufności. Umowy te zawierane są według jednego wzorca, czasem jednak zgodnie z wzorcami stosowanymi przez podmioty, z którymi Spółka współpracuje. Umowy o zachowaniu poufności zawarte z aktualnymi kontrahentami zawierają w niektórych przypadkach kary umowne – mogące mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki. Ponadto część umów jest zawarta na czas nieokreślony lub w ogóle nie można określić wyraźnie momentu zakończenia ich obowiązywania, co powoduje, że zagrożenie powstania obowiązku zapłaty kary umownej lub odszkodowania nie kończy się wraz z momentem zakończenia współpracy z danym podmiotem.

Należy zaznaczyć, iż z racji charakteru prowadzonej działalności gospodarczej i uzyskiwanych przez Spółkę informacji, umowy o zachowanie poufności są standardem postępowania kontrahentów.

Ryzyko związane z odpowiedzialnością za naruszenie praw autorskich

Spółka w umowach zawieranych z usługodawcami (klientami) często przyjmuje na siebie odpowiedzialność wobec klientów w przypadku, gdy utwory dostarczone przez Spółkę naruszają jakiekolwiek prawa osób trzecich, w szczególności chodzi tutaj o prawa autorskie. Zazwyczaj w takich przypadkach Spółka zobowiązana jest do pokrycia roszczeń osób trzecich skierowanych przeciwko klientowi. Postanowienie to ma szczególne znaczenie dla programów, systemów komputerowych narzędzi i innych utworów stworzonych przez współpracowników, zleceniobiorców Spółki, którzy współpracują, ze Spółką na podstawie umów cywilnych (zlecenia, o dzieło, o świadczenie usług itp.). W umowach zawieranych z tymi podmiotami Spółka zobligowana jest w sposób szczególny zadbać o skuteczność przeniesienia na jej rzecz majątkowych praw autorskich do programu na określonych, ściśle sprecyzowanych polach eksploatacji.

Ryzyko związane z formą i zakresem współdziałania podmiotów powiązanych z Emitentem

W chwili obecnej Emitent jest osobowo lub kapitałowo powiązany z następującymi podmiotami:

- ▶ Grupa ADV S.A. z siedzibą w Gdyni
- ▶ Traffic Info Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
- ▶ Doneva Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
- ▶ NuON Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu
- ▶ Sinteg Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (w likwidacji)
- ▶ iAlbatros S.A. z siedzibą w Warszawie
- ▶ MobiCare S.A. z siedzibą w Warszawie
- ▶ SMT Software Nederland B.V. z siedzibą w Holandii
- ▶ Pluma Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie
- ▶ Softrada Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie
- ▶ Bachmat Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku
- ▶ Alavera Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku
- ▶ Onemaker Solutions Limited z siedzibą na Cyprze
- ▶ Cotlex Investments Limited z siedzibą na Cyprze
- ▶ CodeArch S.A. z siedzibą w Białymstoku
- ▶ Recrutia Sp. z o. o. z siedzibą we Wrocławiu
- ▶ Ungava sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
- ▶ Nilaya sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
- ▶ ATTORN S.A. z siedzibą w Warszawie
- ▶ NOBO SOLUTIONS S.A. z siedzibą we Wrocławiu

Powyższe dane Emitent podaje na podstawie oświadczeń członków Zarządu. Emitent podaje wszystkie powyższe okoliczności, jedynie w celu zapewnienia maksymalnej transparentności sytuacji korporacyjnej Emitenta. Powiązania kapitałowe i osobowe mogą rodzić ryzyko realizowania polityki gospodarczej Emitenta uwzględniającej interesy podmiotów, w których współnikami bądź akcjonariuszami jest Emitent bądź członkowie Zarządu Emitenta, bez jednoczesnych preferencji dla priorytetu ochrony interesu Emitenta. Stosunki gospodarcze Emitenta i jego rozliczenia z tego tytułu z podmiotami powiązanymi, z mocy prawa mogą być poddane analizie przez organy podatkowe i mogą być odmiennie oceniane przez te organy w zakresie zobowiązań podatkowych niż interpretacja tych stosunków przyjęta przez Emitenta.

Wynikać to może również z częstych zmian przepisów prawa i praktyki ich stosowania. Funkcjonowanie w obrocie gospodarczym podmiotów powiązanych o zbliżonej bądź prawie identycznej, co Emitent firmie może nieść ryzyko trudności w dokonaniu oceny czy konkretne zdarzenie dotyczy Emitenta, czy podmiotu powiązanego.

Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu Emitenta

Główni akcjonariusze posiadają łącznie 94,12% akcji uprawniających ich łącznie do wykonywania 94,12% z ogólnej liczby głosów na WZA. Mają oni znaczący wpływ na działalność Emitenta, łącznie z możliwością przegłosowania uchwały w sprawie istotnej zmiany przedmiotu jego działalności. Ponadto uwzględniając okoliczność, iż akcjonariusze Ci są jednocześnie aktualnie członkami organów Emitenta mają oni faktyczną możliwość decydowania o uchwałach podejmowanych przez Walne Zgromadzenie we wszystkich istotnych dla Emitenta sprawach. Inwestorzy powinni zatem brać pod uwagę ryzyko ograniczonego wpływu na wynik i treść uchwał podejmowanych przez WZA, a tym samym na działalność Emitenta.

11. Oświadczenia Zarządu

Zarząd Spółki SMT Software S.A. (dalej Spółka) oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, a także sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

W imieniu Zarządu Spółki:



Sebastian Łekawa

Prezes Zarządu

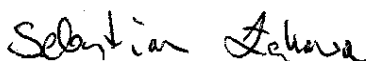


Szymon Pura

Członek Zarządu

Zarząd spółki SMT Software S.A. (dalej Spółka) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. firma „ADNAW” Biuro Biegłego Rewidenta Doradztwo i Usługi 97-200 Tomaszów Mazowiecki ul. Graniczna 19 m 17. dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto Zarząd Spółki oświadcza, iż biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2012 spełnia warunki do wyrażenia do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego.

W imieniu Zarządu Spółki:



Sebastian Łekawa

Prezes Zarządu



Szymon Pura

Członek Zarządu

12. Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad dobrych praktyk

Informacja Zarządu SMT Software S.A. o stosowaniu zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008r. z późn. zm. pt. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect” zgodnie z § 5 pkt 6.3. Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO.

I.p.	Zasada	Stosowanie zasady w Spółce	Komentarz
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji	Podstawowym narzędziem komunikacji zapewniającym szybkość przesyłania informacji z jakiego korzysta Spółka jest Internet oraz media. Koszty związane z transmisją obrad uznajemy za niewspółmierne do ewentualnych korzyści, jednocześnie zapewniamy, że będziemy rzetelnie udostępniać informacje na temat przedmiotu obrad walnego zgromadzenia wszystkim akcjonariuszom każdą drogą poza transmisją internetową.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
	1 podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
	2 opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
	3 opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK z wyłączeniem określenia pozycji emitenta na tym rynku	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
	4 życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
	5 powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com

	zgromadzeniu spółki,		
6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
7	zarys planów strategicznych spółki,		
		TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	TAK	
9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
11	(skreślony)	-	-
12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	Raporty znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com oraz w przekazywanych raportach bieżących
14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
15	(skreślony)	-	-
16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	Spółka będzie stosować tę zasadę przy najbliższym WZ jeśli takowe zdarzenia będą miały miejsce
17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	Spółka będzie stosować tę zasadę przy najbliższym WZ jeśli takowe zdarzenia będą miały miejsce
18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	Spółka będzie stosować tę zasadę przy najbliższym WZ jeśli takowe zdarzenia będą miały miejsce
19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com

21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	Informacje znajdują się na stronie www.smtsoftware.com
22	(skreślony)	-	-
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	Spółka prowadzi stronę internetową, na której grupuje informacje w celu możliwie łatwiejszego do nich dostępu, aktualizacje dokonywane są przez administratora strony najszybciej jak to możliwe.
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	Strona prowadzona w języku polskim.
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	TAK	Spółka publikuje na stronie www.GPWInfoStrefa.pl komunikaty prasowe.
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	Spółka jest w stałym kontakcie z Autoryzowanym Doradcą.
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9	1 informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	2 informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Zgodnie z wolą Autoryzowanego Doradcy nie przekazujemy do wiadomości publicznej informacji na temat jego wynagrodzenia w ramach zachowania tajemnicy umowy handlowej.

10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka publikuje wszelkie istotne dla inwestorów informacje na stronie internetowej, za pośrednictwem giełdowych systemów informacyjnych, udzielając odpowiedzi na zadawane na bieżąco pytania inwestorów i udziela wywiadów prasie.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	TAK	
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	Akcjonariusze są świadomi tej zasady i będą ją stosować przy obradach kolejnych Zgromadzeń

16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	TAK	Spółka publikuje raporty miesięcznie począwszy od raportu miesięcznego za kwiecień 2010 r. w wymienionym zakresie informacyjnym.
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację	TAK	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego Spółka przekaze informację wyjaśniającą. Na obecną chwilę takie zdarzenie nie miało miejsca.

13. Kontakt

SMT Software S.A.

ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 13
50-048 Wrocław

Tel: +48(0) 71 769 59 00

Fax: +48(0) 71 769 59 01

Email: biuro@smtsoftware.com

Dział Relacji Inwestorskich

Alicja Szymkiewicz

ul. Jutrzenki 183

02-231 Warszawa

telefon: +48 (22) 380 47 57

mobile: +48 669 219 579

alicja.szymkiewicz@smtsoftware.com